

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Sillamäe linn, Viru pst 13 korteriühistu

registrikood: 80526555

telefon: +372 58115922

e-posti aadress: lainetsopp@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Tulemiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Netovara muutuste aruanne	7
Raamatupidamise aastaaruande lisad	8
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	8
Lisa 2 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Sillamäe linn, Viru pst 13 KÜ moodustati 2021.a jaühistupõhitegevusala on 60 korterilise elamu elanike teenindamine ja kommunalteenuste vahendamine majaelanikele.

Tegevuseeesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatükimõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on 3-liikmeline. Juhatuse tööd juhib juhatuse esimees.

Tööde tegemine planeeritakse majandustegevuse aastakavas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 823	15 836	2
Nõuded ja ettemaksed	19 333	10 219	3
Kokku käibevarad	23 156	26 055	
Kokku varad	23 156	26 055	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	9 326	7 235	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	0	9 023	
Kokku lühiajalised kohustised	9 326	16 258	
Kokku kohustised	9 326	16 258	
Netovara			
Reservkapital	6 621	6 621	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 176	2 508	
Aruandeaasta tulem	4 033	668	
Kokku netovara	13 830	9 797	
Kokku kohustised ja netovara	23 156	26 055	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	46 474	28 081	
Annetused ja toetused	640	169	
Tulu ettevõtlusest	109	111	
Muud tulud	0	48	
Kokku tulud	47 223	28 409	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-25 618	-6 735	
Mitmesugused tegevuskulud	-6 825	-10 459	
Tööjõukulud	-10 747	-10 547	5
Kokku kulud	-43 190	-27 741	
Põhitegevuse tulem	4 033	668	
Aruandeaasta tulem	4 033	668	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	4 033	668
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9 114	221
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-6 932	2 517
Kokku rahavood põhitegevusest	-12 013	3 406
Kokku rahavood	-12 013	3 406
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 836	12 430
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-12 013	3 406
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 823	15 836

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2019	6 621	2 508	9 129
Aruandeaasta tulem		668	668
31.12.2020	6 621	3 176	9 797
Aruandeaasta tulem		4 033	4 033
31.12.2021	6 621	7 209	13 830

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu 2021.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt EFSile.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise

seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Korteriühistu kasutab tulude ja kulude aruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse liisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 luulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Rahalised vahendid jäägid on inventeeritud, panga konto jääk võrreldud pangaga. Välisvaalutat bilanssist ei ole.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Nõudeid liikmete vastu on hinnatud individuaalset, lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Võlgnevused liikmetega võrreldud. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lahtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on moeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Swedbank	2 019	3 673
SEB Pank	1 804	12 163
Kokku raha	3 823	15 836

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 795	10 795
Ostjatelt laekumata arved	10 795	10 795
Muud nõuded	8 160	8 160
Viitlaekumised	8 160	8 160
Ettemaksed	378	378
Tulevaste perioodide kulud	378	378
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 333	19 333
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 120	10 120
Ostjatelt laekumata arved	10 120	10 120
Ettemaksed	99	99
Tulevaste perioodide kulud	99	99
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 219	10 219

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 054	8 054
Võlad töövõtjatele	661	661
Maksuvõlad	357	357
Muud võlad	221	221
Muud viitvõlad	221	221
Saadud ettemaksed	33	33
Muud saadud ettemaksed	33	33
Kokku võlad ja ettemaksed	9 326	9 326
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 967	5 967
Võlad töövõtjatele	666	666
Maksuvõlad	364	364
Muud võlad	223	223
Muud viitvõlad	223	223
Saadud ettemaksed	15	15
Muud saadud ettemaksed	15	15
Kokku võlad ja ettemaksed	7 235	7 235

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	8 050	7 901
Sotsiaalmaksud	2 697	2 646
Kokku tööjõukulud	10 747	10 547

Korteriühistus ei ole töötajat, kes töötavad töölepingu alusel.

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2021	31.12.2020
Füüsilisest isikust liikmete arv	59	59
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		

	2021	2020
Arvestatud tasu	3 036	3 061

Täiendavaid väljamakseid ja soodustusi ei ole tehtud.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	706 EUR
2	1563 EUR
3	1730 EUR
4	887 EUR
5	1562 EUR
6	1129 EUR
7	870 EUR
8	2110 EUR
9	1412 EUR
10	1024 EUR
11	1458 EUR
12	1706 EUR
13	667 EUR
14	1234 EUR
15	1609 EUR
16	1170 EUR
17	2610 EUR
18	1664 EUR
19	1411 EUR
20	2550 EUR
21	1278 EUR
22	1401 EUR
23	2263 EUR
24	1228 EUR
25	1302 EUR
26	1904 EUR
27	1176 EUR
28	1389 EUR
29	1866 EUR
30	1115 EUR
31	1499 EUR
32	2437 EUR
33	1231 EUR
34	2176 EUR
35	2233 EUR
36	1319 EUR
37	1017 EUR
38	2206 EUR
39	1777 EUR
40	1195 EUR
41	1050 EUR
42	1109 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	1203 EUR
44	1516 EUR
45	1647 EUR
46	1695 EUR
47	1715 EUR
48	917 EUR
49	1869 EUR
50	1719 EUR
51	852 EUR
52	2096 EUR
53	1595 EUR
54	876 EUR
55	1482 EUR
56	1918 EUR
57	959 EUR
58	2324 EUR
59	1405 EUR
60	953 EUR
Kokku:	89984 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.04.2022

Sillamäe linn, Viru pst 13 korteriühistu (registrikood: 80526555) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LAINE TSOPP	Juhatuse liige	28.05.2022

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58115922
E-posti aadress	lainetsopp@gmail.com