

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Tallinn, Mai tn 2 // Raudtee tn 15 korteriühistu

registrikood: 80264500

telefon: +372 5099789, +372 5039905, +372 5280524

faks: +372 6776580

e-posti aadress: kumajpornikas@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Annetused ja toetused	9
Lisa 5 Muud tulud	10
Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Maipõrnikas toimib aastast 2008 ning haldab ja hoiab korras elamut aadressil Mai 2/Raudtee 15 Tallinnas.

Maja renoveerimiseks kogutakse igakuiselt remondifondi raha.

Korteriühistu Maipõrnikas juhatus koosneb 3 liikmest. Juhatuse liikmetele 2021. aastal tasusid ei makstud, soodustusi ei tehtud ega antud garantiisid. Samuti pole teisi töölepinguga töötavaid isikuid.

2021. a tegeleti maja tavapärase haldamisega.

Plaanis on teostada katuse vahetus, valmistada ette välisvoodri renoveerimise projekt, saada laenupakkumised ning esitada toetuste taotlused Kredex'ile ja Muinsuskaitseametile.

Töodes osalevad KÜ liikmed ja elanikud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 282	6 799	
Nõuded ja ettemaksed	1 256	1 441	2
Kokku käibevarad	5 538	8 240	
Kokku varad	5 538	8 240	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 529	7 254	3
Kokku lühiajalised kohustised	4 529	7 254	
Kokku kohustised	4 529	7 254	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	986	1 159	
Aruandeaasta tulem	23	-173	
Kokku netovara	1 009	986	
Kokku kohustised ja netovara	5 538	8 240	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	7 511	1 372	
Annetused ja toetused	840	0	4
Muud tulud	221	309	5
Kokku tulud	8 572	1 681	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-7 579	-1 209	6
Mitmesugused tegevuskulud	-970	-645	7
Kokku kulud	-8 549	-1 854	
Põhitegevuse tulem	23	-173	
Aruandeaasta tulem	23	-173	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	6 270	4 349
Laekunud annetused ja toetused	840	0
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-9 627	-3 886
Kokku rahavood põhitegevusest	-2 517	463
Kokku rahavood	-2 517	463
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 799	6 336
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 517	463
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 282	6 799

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2019	1 159	1 159
Aruandeaasta tulem	-173	-173
31.12.2020	986	986
Aruandeaasta tulem	23	23
31.12.2021	1 009	1 009

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev KÜ Maipõrnika raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke. Rahavoogude aruanne on koostatud otsesel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena liikmete vastu kajastatakse ühistu tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid (esitatud arved vahendatud kommunaalteenuste eest ja põhikirja alusel kehtestatud sihtotstarbeliste ja mitte-sihtotstarbeliste maksete eest). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga liikme kohta eraldi.

Nõuded liikmete vastu majandusaasta lõpu seisuga koosnevad liikmete üürivõlgnevusest ja detsembrikuu eest esitatud jaanuaris tasumisele kuuluvatest summadest.

Finantskohustised

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Tulud

Tulud koosnevad elanike poolt tasutud remondi-, hooldus- ja haldustasudest.

Korteriühistule laekuvad remonditasud kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud (remontööde tegemine jne), mille kompenseerimiseks sihtotstarbelised maksed on mõeldud. Kuni tuluna kajastamise hetkeni kajastatakse laekunud tasud bilansis tulevaste perioodide tuluna.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega elanikelt saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on korteriühistu liikmed.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 247	1 247
Ostjatelt laekumata arved	1 247	1 247
Muud nõuded	9	9
Viitlaekumised	9	9
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 256	1 256
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	897	897
Ostjatelt laekumata arved	897	897
Muud nõuded	544	544
Viitlaekumised	544	544
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 441	1 441

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	172	172
Saadud ettemaksed	2 250	2 250
Tulevaste perioodide tulud	2 250	2 250
Kasutamata remonditasud	2 107	2 107
Kokku võlad ja ettemaksed	4 529	4 529
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	168	168
Kasutamata remonditasud	7 086	7 086
Kokku võlad ja ettemaksed	7 254	7 254

Lisa 4 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2021	2020
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	840	0
Kokku annetused ja toetused	840	0
sh eraldi riigieelarvest	840	0

KULTUURIMINISTEERIUMI OTSUS 1.1-16/14 23.08.2021

Lisa 5 Muud tulud

(eurodes)

	2021	2020
Kommunaalmaksete vahe	221	309
Kokku muud tulud	221	309

Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2021	2020
Remonditööd	7 280	827
Elamu kindlustus	299	382
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	7 579	1 209

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Mitmesugused bürookulud	0	21
Hoolduskulud	384	83
Raamatupidamisteenused	545	525
Pangateenused	41	16
Kokku mitmesugused tegevuskulud	970	645

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2021	31.12.2020
Füüsilisest isikust liikmete arv	7	7
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	31.12.2021	31.12.2020
Nõuded ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	1 253	1 441
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 253	1 441
Võlad ja ettemaksed		
Asutajad ja liikmed	4 357	7 086

Kokku võlad ja ettemaksed	4 357	7 086
----------------------------------	--------------	--------------

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Mai 2-2	699 EUR
Mai 2-3	663 EUR
Mai 2-4	592 EUR
Mai 2-5	596 EUR
Mai 2-6	711 EUR
Mai 2-8	650 EUR
Mai 2-9	1057 EUR
Mai 2-10	713 EUR
Mai 2-11	938 EUR
Kokku:	6619 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.2022

Tallinn, Mai tn 2 // Raudtee tn 15 korteriühistu (registrikood: 80264500) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTEL TAMMEL	Juhatuse liige	16.06.2022

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6776580
Mobiiltelefon	+372 5099789
Mobiiltelefon	+372 5280524
Mobiiltelefon	+372 5039905
E-posti aadress	kristel_tammel@hotmail.com