

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Tallinn, Vikerlase tn 6 korteriühistu

registrikood: 80160657

telefon: +372 5157837

e-posti aadress: vikerlase6@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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Laenukohustised	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Lisa 12 Kommunaalteenused	13
Lisa 13 Reservid	14
Korteriomandite majandamiskulud	15
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

Korteriühistu Vikerlase 6 tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Töötajate keskmine arv oli 2 inimesest.

Töötajatele maksti töötasu summas 4586€, millele lisandusid sotsiaalmaksud.

Juhatuses on 3 liiget.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	17 573	12 311	2
Nõuded ja ettemaksed	16 686	21 668	3
Kokku käibevarad	34 259	33 979	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	57 348	64 648	3
Kokku põhivarad	57 348	64 648	
Kokku varad	91 607	98 627	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	7 351	12 454	4
Võlad ja ettemaksed	6 837	5 002	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	15 087	11 666	6
Kokku lühiajalised kohustised	29 275	29 122	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	57 348	64 648	
Kokku pikaajalised kohustised	57 348	64 648	
Kokku kohustised	86 623	93 770	
Netovara			
Reservkapital	3 451	3 451	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	1 406	1 309	
Aruandeaasta tulem	127	97	
Kokku netovara	4 984	4 857	
Kokku kohustised ja netovara	91 607	98 627	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	16 408	34 217	7
Muud tulud	126	26 600	
Kokku tulud	16 534	60 817	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-8 416	-22 850	
Mitmesugused tegevuskulud	-962	-28 863	
Tööjõukulud	-5 908	-9 007	10
Kokku kulud	-15 286	-60 720	
Põhitegevuse tulem	1 248	97	
Intressitulud	1	0	
Intressikulud	-1 122	0	
Aruandeaasta tulem	127	97	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1 248	97	
Korrigeerimised			
Muud korrigeerimised	853	0	
Kokku korrigeerimised	853	0	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	12 282	14 624	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 835	1 067	
Laekunud intressid	1	0	
Makstud intressid	-1 122	0	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	3 421	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	18 518	15 788	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksud	-13 256	-15 549	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-13 256	-15 549	
Kokku rahavood	5 262	239	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 311	12 072	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 262	239	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 573	12 311	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2019	3 451	1 309	4 760
Aruandeaasta tulem		97	97
31.12.2020	3 451	1 406	4 857
Aruandeaasta tulem		127	127
31.12.2021	3 451	1 533	4 984

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Vikerlase tn 6 KÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti Finantsaruandluse standarditele ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v-a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti.

Eesti Finantsaruandluse standardid on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatus eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Rahavooguse aruandes kajastatakse rahavoogusid põhitegevusest kaudsel meetodil. Põhitegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud põhitegevuse tulemit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ning põhitegevusega seotud nõuete ja kohustuste saldode muutused. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsesel meetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded liikmete ja ostjate vastu:

1. Tasud ühingu liikmetelt

Ühingu liikmetelt saadud liikmemaksude ning muude tasude arvestusel lähtutakse järmistest põhimõtetest:

(a) liikme- ja sisseastumismakse ning muid mittesihotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt (nt korteriühistu liikmetelt kogutavad hooldstasud ja tasud üldkulude katteks), kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud;

(b) sihtotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt (nt korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse lähtutudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest (so kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud). Ühingu liikmetelt saadavaid tasusid ei kajastata tuluna enne, kui nende laekumine on praktiliselt kindel. Juhul kui tasu laekumine on ebakindel kuni laekumise hetkeni, kajastatakse tasu tuluna laekumise hetke või hiljem (juhul kui tegemist on ettemaksega järgmiste perioodide eest).

2. Nõuetena liikmete vastu kajastatakse ühingu tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalise nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosist hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Finantskohustised

Finantskohustise võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustise eest saadud õiglase väärtus. Finantskohustistega kaasnev intressikulu kajastatakse tekkepõhiselt perioodikuluna tulemiaruarande rela "finatstulud- ja kulud".

Intressikulud bilansis ei kajastu.

Finantskohustiste kajastamine lõpetatakse siis, kui see on tasutud, tühistatud või aegunud.

Tulud

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

Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsipiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulemiaruarandes kuluna ega saadud summasid tuluna. Neid kajastatakse bilansis vastavalt kohustuste ja nõueteena.

Ümardamisel tekkinud pluss- ja miinustulemid kajastatakse muude tuludena või kuludena.

Sihotstarbelised tasud kajastatakse tuluna perioodis, mil tasu muutub sissenõutavaks ja tasuga kaasvevad tingimused on täidetud. Liikmetelt saadud mittesihotstarbelisi tasusid kajastatakse tuluna perioodis, mille eest nad on tasutud.

Pangaintresside tulu arvestatakse tekkepõhiselt ja kajastatakse finatstulude koosseisus.

Kulud

Kuludeks on korteriühistu haldamisel ja majandamisel tehtavad kulutused.

Kommunaalmaksete vahendamine kajastatakse Muud tulud või Muud kulud saldeerituna.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoolle üle või oluline mõju teise osapoolle põhitegevusega seotud otsustele. KÜ seotud osapoolteks on ühistu liikmed, juhatus ja revisjonikomisjon ning nende lähedased sugulased, samuti eespoolt leotatud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Pangakonto	17 573	12 311
Kokku raha	17 573	12 311

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded seotud osapoolte vastu	9 329	9 329		
Laenuõuded	64 699	7 351	25 557	31 791
Muud nõuded	6	6		
Intressinõuded	6	6		
Kokku nõuded ja ettemaksed	74 034	16 686	25 557	31 791
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 290	2 290		
Ostjatelt laekumata arved	2 290	2 290		
Laenuõuded	77 102	12 454	25 557	39 091
Ettemaksed	6 924	6 924		
Tulevaste perioodide kulud	6 924	6 924		
Kokku nõuded ja ettemaksed	86 316	21 668	25 557	39 091

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Renoveerimislaen 1	61 589	4 241	25 557	31 791	2,90%	EUR	30.03.2034
Renoveerimislaen 2	3 110	3 110			1,34%	EUR	30.10.2022
Pikaajalised laenud kokku	64 699	7 351	25 557	31 791			
Laenukohustised kokku	64 699	7 351	25 557	31 791			
	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SWEDBANK AS	4 675	4 675			1,471	eur	2021
SWEDBANK AS	6 722	3 662	3 060		1,631	eur	2022
SWEDBANK AS	65 705	4 117	22 497	39 091	2,9	eur	2034
Pikaajalised laenud kokku	77 102	12 454	25 557	39 091			
Laenukohustised kokku	77 102	12 454	25 557	39 091			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 888	5 888
Võlad töövõtjatele	416	416
Maksuvõlad	527	527
Saadud ettemaksed	6	6
Kokku võlad ja ettemaksed	6 837	6 837
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 413	3 413
Võlad töövõtjatele	408	408
Maksuvõlad	293	293
Muud võlad	290	290
Muud viitvõlad	290	290
Saadud ettemaksed	598	598
Muud saadud ettemaksed	598	598
Kokku võlad ja ettemaksed	5 002	5 002

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

	31.12.2019	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	Kajastatud varade soetusmaksumuses	31.12.2020
	Kohustised				Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	11 402	22 850	-22 586		11 666
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	11 402	22 850	-22 586		11 666
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11 402	22 850	-22 586		11 666
	31.12.2020	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	Kajastatud varade soetusmaksumuses	31.12.2021
	Kohustised				Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Kasutamata remonditasud	11 666	12 385	-4 108	-4 856	15 087
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	11 666	12 385	-4 108	-4 856	15 087
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11 666	12 385	-4 108	-4 856	15 087

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2021	2020
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	5 780	11 367
Tasud üldkulude katteks	194	0
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	7 340	22 850
Tasud laenukulude katteks	2 168	0
Kindlustusmaksed	926	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	16 408	34 217

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2021	2020
Remonditööd	7 340	22 850
Hooldustööd	704	0
Halduskulud	26	0
Heakord	151	0
Küttekulude arvestusteenus	195	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	8 416	22 850

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2021	2020
Raamatupidamine	942	0
Panga teenustasud	20	0
Elamu hooldus	0	28 863
Kokku mitmesugused tegevuskulud	962	28 863

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	4 587	6 754
Sotsiaalmaksud	1 321	2 253
Kokku tööjõukulud	5 908	9 007
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2021	31.12.2020
Füüsilisest isikust liikmete arv	43	45
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	1 631	3 491

2021

Nimetus	Tulud	Kulud
Elekter	332,45	332,32
Soojusenergia	11343,83	11343,56
Prügivedu	1325,98	1326,27
Vesi ja kanalisatsioon	3125,97	3125,72

Reservid: Korterühistu Vikerlase 6, 01.01.2021-31.12.2021

28.03.2022 12:54

Kuupäev	Selgitus	Summa	Saldo
01.01.2021	Reservide algsaldo		12716.25
01.01.2021	Kasutamata remonditasud		12716.25
30.06.2021	Arve esitamine	+1809.58	14525.83
30.06.2021	laenu tasaarveldus omanikega	-1483.06	13042.77
31.07.2021	Arve esitamine	+1809.58	14852.35
31.07.2021	laenu tasaarveldus omanikega	-1483.06	13369.29
31.08.2021	Arve esitamine	+1809.58	15178.87
31.08.2021	laenu tasaarveldus omanikega	-812.46	14366.41
30.09.2021	Arve esitamine: Remondifond	+1809.58	16175.99
30.09.2021	laenu tasaarveldus omanikega	-812.46	15363.53
31.10.2021	Arve esitamine: Remondifond	+1715.63	17079.16
31.10.2021	laenu tasaarveldus omanikega	-812.46	16266.70
31.10.2021	metalluksed tulusse	-1940.40	14326.30
30.11.2021	Arve esitamine: Remondifond	+1715.63	16041.93
30.11.2021	laenu tasaarveldus omanikega	-812.46	15229.47
31.12.2021	2021. a tasud üldkulude katteks	-1045.66	14183.81
31.12.2021	Arve esitamine: Remondifond	+1715.63	15899.44
31.12.2021	laenu tasaarveldus omanikega	-812.41	15087.03
31.12.2021	Kasutamata remonditasud kokku		15087.03
	Väljaminekud	-10014.43	
	Sissetulekud	12385.21	
01.01.2021	Muud sihtotstarbelised tasud		0.00
30.06.2021	Arve esitamine	+1350.00	1350.00
31.07.2021	Arve esitamine	+1350.00	2700.00
31.08.2021	Arve esitamine	+1350.00	4050.00
30.09.2021	Arve esitamine: Tuletõkkeuksed	+1350.00	5400.00
31.10.2021	metalluksed tulusse	-5400.00	0.00
31.12.2021	Muud sihtotstarbelised tasud kokku		0.00
	Väljaminekud	-5400.00	
	Sissetulekud	5400.00	
31.12.2021	Reservide lõppsaldo		15087.03

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Vikerlase 6-1	974 EUR
Vikerlase 6-2	548 EUR
Vikerlase 6-3	1191 EUR
Vikerlase 6-4	972 EUR
Vikerlase 6-5	676 EUR
Vikerlase 6-6	1338 EUR
Vikerlase 6-7	805 EUR
Vikerlase 6-8	644 EUR
Vikerlase 6-9	1238 EUR
Vikerlase 6-10	944 EUR
Vikerlase 6-11	671 EUR
Vikerlase 6-12	1249 EUR
Vikerlase 6-13	924 EUR
Vikerlase 6-14	663 EUR
Vikerlase 6-15	1246 EUR
Vikerlase 6-16	942 EUR
Vikerlase 6-17	590 EUR
Vikerlase 6-18	1048 EUR
Vikerlase 6-19	1167 EUR
Vikerlase 6-20	536 EUR
Vikerlase 6-21	1035 EUR
Vikerlase 6-22	1023 EUR
Vikerlase 6-23	644 EUR
Vikerlase 6-24	1250 EUR
Vikerlase 6-25	895 EUR
Vikerlase 6-26	606 EUR
Vikerlase 6-27	913 EUR
Vikerlase 6-28	878 EUR
Vikerlase 6-29	535 EUR
Vikerlase 6-30	1093 EUR
Vikerlase 6-31	1018 EUR
Vikerlase 6-32	618 EUR
Vikerlase 6-33	1312 EUR
Vikerlase 6-34	919 EUR
Vikerlase 6-35	637 EUR
Vikerlase 6-36	1166 EUR
Vikerlase 6-37	969 EUR
Vikerlase 6-38	555 EUR
Vikerlase 6-39	1307 EUR
Vikerlase 6-40	992 EUR
Vikerlase 6-41	613 EUR
Vikerlase 6-42	1066 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
Vikerlase 6-43	937 EUR
Vikerlase 6-44	634 EUR
Vikerlase 6-45	833 EUR
Kokku:	40814 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.03.2022

Tallinn, Vikerlase tn 6 korteriühistu (registrikood: 80160657) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PAVEL MURATŠJOV	Juhatuse liige	17.06.2022

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5157837
E-posti aadress	vikerlase6@gmail.com