

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Tallinn, Kungla tn 22 korteriühistu

registrikood: 80515735

telefon: +372 53636693

e-posti aadress: roosemargot@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 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Lisa 11 Vahendatud teenused	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Ühistu põhitegevusalaks on korteriühistu liikmetele teenuste osutamine ühise majandamise eesmärgil.
2021. aastal suuri remonditöid ei teostatud.

Margot Roose
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	17 139	16 549	2
Nõuded ja ettemaksed	512	797	3
Varud	145	0	
Kokku käibevarad	17 796	17 346	
Kokku varad	17 796	17 346	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	504	442	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	16 248	15 907	5,7
Kokku lühiajalised kohustised	16 752	16 349	
Kokku kohustised	16 752	16 349	
Netovara			
Reservkapital	280	280	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	717	446	
Aruandeaasta tulem	47	271	
Kokku netovara	1 044	997	
Kokku kohustised ja netovara	17 796	17 346	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	2 008	1 777	6
Kokku tulud	2 008	1 777	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-330	-99	7
Mitmesugused tegevuskulud	-1 631	-1 407	8
Kokku kulud	-1 961	-1 506	
Põhitegevuse tulem	47	271	
Aruandeaasta tulem	47	271	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	4 976	4 459	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-4 386	-3 963	
Kokku rahavood põhitegevusest	590	496	
Kokku rahavood	590	496	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 549	16 053	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	590	496	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 139	16 549	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2019	280	446	726
Aruandeaasta tulem		271	271
31.12.2020	280	717	997
Aruandeaasta tulem		47	47
31.12.2021	280	764	1 044

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Tallinn, Kungla tn 22 2021. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standardiga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid ning lähtuvalt korteriomandi- ja korteriühistuseaduste erisuse nõuetest.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Rahana kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes pangakontode jääke. Sularahas ei arveldata.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate ja liikmete vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded kajastatakse tõenäoliselt laekuvates summades. Tasumata korterimakseid ja muid arveid, mille maksetähtajast on möödunud 3 aastat, loetakse ebatõenäoliselt laekuvaks debitoorseks võlaks ning kantakse kuludesse. Kui juhatuse otsusega tunnistatakse ebatõenäoline laekumine lootusetuks võlaks, siis vähendatakse ostja võlga sama summa võrra. Juhul, kui varasematel perioodidel kuluks kantud ebatõenäoline nõue tasutakse, vähendatakse ebatõenäoliste arvete kulu laekunud summa võrra.

Varud

Varudena on kajastatud ostetud prügikonteiner tegelikkuses väärtuses.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) kajastatakse tasumisele kuuluvas summas.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Vastavalt põhikirjale võib ühistu moodustada sihtotstarbelisi eraldisi omavahendite arvelt, milleks on tegevuse tuleml ning muud sihtotstarbelised laekumised.

Tulud

Ühistu tulu pikema ajaperioodi jooksul kogutavatest hooldustasudest kajastatakse lähtuvalt valmidusastmest. KÜ tulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Ühistu tulu on:

- Ühistu liikmete hooldustasud, mille suurus on kinnitatud ühistu üldkoosoleku otsusega.
- Ühistu liikmetele arvestatud viivised
- Tuluna kajastatud sihtotstarbelised tasud ja toetused
- Muud tulud

Kulud

Kulud kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis osalevad majandusliku tulu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad osalevad tulude moodustamisel.

Ühistu tegevuskuludeks on kõik elamu hooldamisega seotud majanduskulud:

- halduskulud on üldjuhtimise kulud (raamatupidamine, pangateenustasud, kontoritarbed, tegevusalane kirjandus, õigusabi jmst);
- hoolduskulud on elamu normaalse eksploatatsiooni tagamiseks tehtud kulud (üldkasutatavate ruumide kulud, tehnosüsteemi hooldus ja teenindus, jne)
- korrashoiukulud on elamule kuuluva krundi korrashoid (koristamisvahendid ja tööriistad jne)

Muud võimalikud põhitegevusega seotud kulud, nagu võlgade väljanõudmisega seotud kulud, viivised ja trahvid ning muud ebaregulaarselt tekkivad kulud, kajastatakse vastavalt nende tekkimisele ning lähtuvalt kulu iseloomust.

Seotud osapooled

Ühistuga seotud isikuteks on ühistu juhatus ja liikmed.

Tasud vahendatud teenuste eest (kommunaalteenused, kindlustus, jmst) ei ole ühistu tulu ega kulu. Arveldused vahendatud teenuste eest toimuvad vahekontodel. Vahekontod debiteeritakse vastava arve saamisel teenuse tarnijalt või nõude tekkimisel ning krediteeritakse ühistu liikmetele tasumiseks esitatud summaga.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Pangakonto	17 139	16 549
Kokku raha	17 139	16 549

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	408	408	
Ostjatelt laekumata arved	408	408	
Muud nõuded	104	104	
Viitlaekumised	104	104	11
Kokku nõuded ja ettemaksed	512	512	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	692	692	
Ostjatelt laekumata arved	692	692	
Muud nõuded	105	105	
Viitlaekumised	105	105	11
Kokku nõuded ja ettemaksed	797	797	

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ühistu liikmete laekumata hooldustasud. Ebatõenäoliselt laekuvaid ja maksetähtaja ületanud arveid ei ole. Viitlaekumistena on kajastatud järgmises kuus ühistu liikmetele esitatavad maksed vahendatud teenuste eest.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	285	285	
Saadud ettemaksed	219	219	
Muud saadud ettemaksed	219	219	11
Kokku võlad ja ettemaksed	504	504	
	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	280	280	
Saadud ettemaksed	162	162	
Muud saadud ettemaksed	162	162	11
Kokku võlad ja ettemaksed	442	442	

Ettemaksetena on kajastatud liikmete ettemaksed hooldus- ja vahendatud teenuste eest.

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2019	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2020	Lisa nr
	Kohustised			Kohustised	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remonditasud	15 335	671	-99	15 907	7
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	15 335	671	-99	15 907	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	15 335	671	-99	15 907	
	31.12.2020	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2021	Lisa nr
	Kohustised			Kohustised	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remonditasud	15 907	671	-330	16 248	7
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	15 907	671	-330	16 248	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	15 907	671	-330	16 248	

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Mittesihotstarbelised tasud			
Hooldustasud	1 678	1 678	
Sihotstarbelised tasud			
Remonditasud	330	99	7
Kokku liikmetelt saadud tasud	2 008	1 777	

Lisa 7 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2021	2020
Remonditööd	186	99
ATS tööd	144	0
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	330	99

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Raamatupidamisteenus	945	883
Pangateenused	11	10
Hoolduskulud	675	267
Heakorra kulud	0	247
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 631	1 407

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Ühistus ei ole töötajaid, juhatuse liikmetele ei ole tasutud.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2021	31.12.2020
Füüsilisest isikust liikmete arv	12	12

Vahendatud teenuste arvestus

	Saldo 31.12.20		Tarnijate arved	Esitatud liikmetele	Saldo 31.12.21	
Vee vahekonto		113	1 058	1 115		171
Prügi vahekonto		49	371	370		48
Gaasi vahekonto	102		810	813	99	
Üldelekter	3		46	44	5	
Kokku:	105	162	2 285	2 342	104	219

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 1	228 EUR
Korter 2	329 EUR
Korter 3	237 EUR
Korter 4	287 EUR
Korter 5	243 EUR
Korter 6	324 EUR
Korter 7	258 EUR
Korter 8	279 EUR
Korter 9	364 EUR
Korter 9a	1120 EUR
Korter 10	240 EUR
Korter 10a	776 EUR
Kokku:	4685 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2021

Tallinn, Kungla tn 22 korteriühistu (registrikood: 80515735) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGOT ROOSE	Juhatuse liige	19.06.2022

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53636693
E-posti aadress	roosemargot@gmail.com