

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Haapsalu linn, Vee tn 13 korteriühistu

registrikood: 80393315

telefon: +372 5039246, +372 55905895, +372 56641061

e-posti aadress: herrkuur@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	8
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Muud kulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Lisa 11 Kommunaalmaksete vahendamine	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Villa Matvey asutamiskoosolek toimus 18 oktoober 2015.a. KÜ tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja haldamine ning Ühistu liikmete ühiste huvide esitamine.

Ühistu eesmärgiks on elamu heaperemeheliku kasutamise korraldamine Ühistu liikmete poolt, samuti elamu korrashoiu eest hoolitsemine, vajalike remonttööde teostamine ja ühistu liikmete poolt laekuvate maksete sihtotstarbeline kasutamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	10 887	7 684	
Nõuded ja ettemaksed	733	592	2
Kokku käibevarad	11 620	8 276	
Kokku varad	11 620	8 276	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	38	136	3
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	10 318	7 051	4
Kokku lühiajalised kohustised	10 356	7 187	
Kokku kohustised	10 356	7 187	
Netovara			
Reservkapital	240	240	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	849	706	
Aruandeaasta tulem	175	143	
Kokku netovara	1 264	1 089	
Kokku kohustised ja netovara	11 620	8 276	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	1 303	1 813	5
Kokku tulud	1 303	1 813	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-600	-1 110	6
Mitmesugused tegevuskulud	-528	-555	7
Muud kulud	0	-5	9
Kokku kulud	-1 128	-1 670	
Põhitegevuse tulem	175	143	
Aruandeaasta tulem	175	143	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	4 774	5 544
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-1 571	-2 043
Muud rahavood põhitegevusest	0	1 100
Kokku rahavood põhitegevusest	3 203	4 601
Kokku rahavood	3 203	4 601
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 684	3 083
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 203	4 601
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 887	7 684

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2019	240	706	946
Aruandeaasta tulem		143	143
31.12.2020	240	849	1 089
Aruandeaasta tulem		175	175
31.12.2021	240	1 024	1 264

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu 2021. a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglase väärtuses.

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, lähtudes tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest tekkinud netotulu ja netokulu.

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamaksed, rühmitatuna põhitegevuse.

Majandustegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud otseset meetodit.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Tulud

Ühistu liikmetelt saadud mittesihtotstarbelised tasud (hooldustasud, heakorratasud, tasud üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse.

Sihtotstarbelised tasud ühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad remondifondi tasud) kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse ainult vahendamisest tekkinud netotulu või netokulu.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on korteriühistu liikmed ja juhatus.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	733	733
Kokku nõuded ja ettemaksed	733	733
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	592	592
Kokku nõuded ja ettemaksed	592	592

Nõuded seotud osapoolte vastu on KÜ liikmetelt laekumata arved detsembrikuu eest, mille tasumistähtaeg on jaanuaris 2022, s.h. tähtaega ületavad nõuded summas 251,71 eurot.

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	38	38
Kokku võlad ja ettemaksed	38	38
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	136	136
Kokku võlad ja ettemaksed	136	136

Seisuga 31.12.2021 oli tarnijatele tasumata järgmised arved:

- Haapsalu Veevärk AS 9,91 eurot,
- Ragn-Sells AS 9,54 eurot,
- AA Aaber Teenused OÜ 18 eurot.

Kõik arved on 2022. aastal tähtaegselt tasutud.

Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2019	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan- des	31.12.2020
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	2 842	5 319	-1 110	7 051
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 842	5 319	-1 110	7 051
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 842	5 319	-1 110	7 051
	31.12.2020	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan- des	31.12.2021
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	7 051	3 868	-600	10 318
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	7 051	3 868	-600	10 318
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	7 051	3 868	-600	10 318

Seisuga 31.12.2020 oli remondifondi jääk 7050,67 eurot. 2021.a. koguti remonditasusid 3867,60 eurot. Remonditöid teostati summas 600 eurot. Vastavalt sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetele on omavahendite arvelt tehtud remonditööde summa kajastatud ka perioodi tuluna. Remondifondi jääk seisuga 31.12.2021 on 10318,27 eurot.

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2021	2020
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	703	703
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	600	1 110
Kokku liikmetelt saadud tasud	1 303	1 813

Lisa 6 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2021	2020
Remonditööd	600	1 110
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	600	1 110

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Hoolduskulud	145	172
Halduskulud	383	383
Kokku mitmesugused tegevuskulud	528	555

2021.a. hoolduskulud:

- korstnapühkimine - 126 eurot,
- võsalõikuri traksid - 19,19 eurot.

2021.a. halduskulud:

- kindlustus - 161,52 eurot,
- raamatupidamisteenus - 216 eurot,
- pangateenustasud - 5,12 eurot.

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 9 Muud kulud

(eurodes)

	2021	2020
Netokulu kommunaalteenuste vahendamisest	0	5
Kokku muud kulud	0	5

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga			
	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Füüsilisest isikust liikmete arv	5	5	
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1	

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

LÜHIAJALISED	2021	2020	Lisa nr
Nõuded ja ettemaksed			
Asutajad ja liikmed	733	592	2
Kokku nõuded ja ettemaksed	733	592	
Võlad ja ettemaksed			
Asutajad ja liikmed	10 318	7 051	4
Kokku võlad ja ettemaksed	10 318	7 051	

Lisa 11 Kommunaalmaksete vahendamine

	Kulud	Tulud	Tulu(+), kulu (-)
Vesi ja kanalisatsioon	244,81	244,81	0
Prügivedu	99,18	99,18	0
Kommunaalteenuste vahendamine kokku:	343,99	343,99	0

Kommunaalteenuste vahendamise eest eraldi tasu ei võeta.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	514 EUR
2	840 EUR
3	917 EUR
4	660 EUR
5	1021 EUR
6	963 EUR
Kokku:	4915 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.06.2022

Haapsalu linn, Vee tn 13 korteriühistu (registrikood: 80393315) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIDO KUUR	Juhatuse liige	30.06.2022

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 55905895
Mobiiltelefon	+372 5039246
Mobiiltelefon	+372 56641061
E-posti aadress	herrkuur@gmail.com