

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Tallinn, E. Vilde tee 144 korteriühistu

registrikood: 80157891

telefon: +372 5101458

e-posti aadress: ants.valdmaa@mail.ee

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12
Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Lisa 15 Lisa 15 Tarbimisteenuste vahendamine	14
Korteriomandite majandamiskulud	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

koostab juhatus

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	5 779	664
Nõuded ja ettemaksed	19 235	16 654
Kokku käibevarad	25 014	17 318
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	91 754	102 090
Kokku põhivarad	91 754	102 090
Kokku varad	116 768	119 408
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	10 015	9 911
Võlad ja ettemaksed	9 007	6 509
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	9 753	3 995
Kokku lühiajalised kohustised	28 775	20 415
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	91 754	102 090
Kokku pikaajalised kohustised	91 754	102 090
Kokku kohustised	120 529	122 505
Netovara		
Reservkapital	3 437	3 437
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-6 534	-4 228
Aruandeaasta tulem	-664	-2 306
Kokku netovara	-3 761	-3 097
Kokku kohustised ja netovara	116 768	119 408

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	25 517	37 301
Muud tulud	205	192
Kokku tulud	25 722	37 493
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-10 685
Mitmesugused tegevuskulud	-6 733	-7 972
Tööjõukulud	-15 974	-16 364
Kokku kulud	-22 707	-35 021
Põhitegevuse tulem	3 015	2 472
Muud finantstulud ja -kulud	-3 679	-4 778
Aruandeaasta tulem	-664	-2 306

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	3 015	2 472
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 476	2 154
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	8 255	-5 420
Kokku rahavood põhitegevusest	8 794	-794
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenude tagasimaksed	10 232	9 527
Kokku rahavood investeerimistegevusest	10 232	9 527
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-10 232	-9 527
Makstud intressid	-3 679	-4 778
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-13 911	-14 305
Kokku rahavood	5 115	-5 572
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	664	6 236
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 115	-5 572
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 779	664

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2019	3 437	-4 228	-791
Aruandeaasta tulem		-2 306	-2 306
31.12.2020	3 437	-6 534	-3 097
Aruandeaasta tulem		-664	-664
31.12.2021	3 437	-7 198	-3 761

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted ja hinnanguid

Koostamise alused

MTÜ KÜ Vilde tee 144 raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Tulude -kulude aruande koostamisel on kasutatud Raamatupidamise Toimkonna juhendi RTJ 14 lisas toodud skeemi.

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Bilans

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Rahavarudena käsitletakse sularaha kassas ja arvelduskonto jääki pangas.

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvus summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Korteriühistu osakapitali moodustamisel on lähtutud korteriühistusseaduse § 6 ja § 8.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud tulemit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ja lühiajaliste kohustuste saldode muutused. Rahavood investeerimis- ja finantseerimistegevusest kajastatakse otsemeetodil.

Tulude arvestus

Tulud kajastatakse vastavalt Raamatupidamise Toimkonna juhendi RTJ 14 lisas toodud põhimõtetele.

Tulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellisel juhul kajastatakse intressitulu kassapõhiselt.

Tulude ja kulude aruanne

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

Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühendustepõhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud.

Teenuste ja maksete vahendamisel makstud 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 vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Sihtotstarbeliste tasude (remondirahad) kajastatakse lähtudes RTJ 12-st. Tuluna kajastatakse perioodis, mil toimub nende arvelt remontide tegemine. Kuni tuluna kajastamise hetkeni kajastatakse laekunud tasusid ja vahendeid bilansi passivas tulevaste perioodide tuluna. Pikaajaliste laenu intressid kajastatakse kuluna selle aasta tulude ja kulude aruandes, millal need tasumisele kuuluvad.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Kokku raha	5 779	664

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	101 769	10 015	54 106	37 648
Nõude seotud osapoolte vastu	9 220	9 220		
Kokku nõuded ja ettemaksed	110 989	19 235	54 106	37 648

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	112 001	9 911	54 864	47 226
Nõuded seotud osapoolte vastu	6 743	6 743		
Kokku nõuded ja ettemaksed	118 744	16 654	54 864	47 226

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	184	189
Sotsiaalmaks	642	642
Töötuskindlustusmaksed	28	9
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	854	840

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2021	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Swedbank 11-047301-J1	7 635				31.12.2022
Swedbank 11-047280-JI	2 380				31.12.2022
Lühiajalised laenud kokku	10 015	10 015			
Pikaajalised laenud					
Swedbank 11-047301-J1	81 815		44 167	37 648	30.07.2031
Swedbank 11-047280-JI	9 939		9 939		30.07.2026
Pikaajalised laenud kokku	91 754		54 106	37 648	
Laenukohustised kokku	101 769	10 015	54 106	37 648	

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Swedbank 11-047301-J1	7 471	7 471			31.12.2021
Swedbank 11-047280-JI	2 440	2 440			31.12.2021
Lühiajalised laenud kokku	9 911	9 911			
Pikaajalised laenud					
Swedbank 11-047301-J1	89 611		42 385	47 226	30.07.2031
Swedbank 11-047280-JI	12 479		12 479		30.07.2026
Pikaajalised laenud kokku	102 090		54 864	47 226	
Laenukohustised kokku	112 001	9 911	54 864	47 226	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 085	6 085
Võlad töövõtjatele	2 068	2 068
Maksuvõlad	854	854
Kokku võlad ja ettemaksed	9 007	9 007
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 941	3 941
Võlad töövõtjatele	1 728	1 728
Maksuvõlad	840	840
Kokku võlad ja ettemaksed	6 509	6 509

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Mesa Eesti OÜ	88	88
City Haldus OÜ	0	78
Tallinna Jäätmekesku	163	154
Mänsak OÜ	220	220
Eesti Energia AS	193	82
Eesti Gaas AS	114	59
Haabersti Ehitus OÜ	122	63
Tallinna Vesi AS	427	477
As Utilitas Tallinn	4 758	2 388
Bauhelp OÜ	0	332
Kokku võlad tarnijatele	6 085	3 941

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Töötasude kohustis	871	877
Puhkusetasude kohustis	1 197	851
Kokku võlad töövõtjatele	2 068	1 728

Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2019	Laekunud	Tagasi makstud	31.12.2020
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Saldo 31.12.2019	26 159	19 669		28 985
Tasuti laenu	-9 159		-9 527	-9 527
Tasuti laenuintresse	-5 153		-4 778	-4 778
Baufelp OÜ	-2 531		-10 685	-10 685
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	9 316	19 669	-24 990	3 995
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9 316	19 669	-24 990	3 995
	31.12.2020	Laekunud	Tagasi makstud	31.12.2021
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Saldo 31.12.2020	28 985	19 669		23 664
Tasuti laenu	-9 527		-10 232	-10 232
Tasuti laenuintresse	-4 778		-3 679	-3 679
Baufelp OÜ	-10 685		0	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 995	19 669	-13 911	9 753
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 995	19 669	-13 911	9 753

Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2021	2020
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	21 838	21 838
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	10 685
tasuti laenuintresse	3 679	4 778
Kokku liikmetelt saadud tasud	25 517	37 301

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020
Mitmesugused bürookulud	209	186
Raamatupidamisteenus	2 640	2 640
Avarii-dispetser	461	461
Käidujuhtimine	509	490
Fonolukkude hooldus	331	267
Jooksvad hoolduskulud	2 583	2 089
Akord Inkasso OÜ	0	1 839
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 733	7 972

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	11 980	12 258
Sotsiaalmaksud	3 999	4 106
Kokku tööjõukulud	15 979	16 364
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2021	2020
laenuintress	-3 679	-4 778
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-3 679	-4 778

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2021	31.12.2020
Füüsilisest isikust liikmete arv	56	56
Juriidilisest isikust liikmete arv	4	4
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	4 659	4 659

Lisa 15 Tarbimisteenuste vahendamine

Vahendustegevus	elanikelt arvestatud	kulu	vahe
Küte	16260.15	16260	0.15
Küttesüsteemitööd	102	102	0
Küttekulu arvestus	712.8	712.8	0
Vee soojendamine	4411.9	4411.9	0
Vesi ja kanalisatsioon	5317.22	5317.23	-0.01
Gaas	820.12	819.55	0.57
Üldelekter	1242.91	1243.24	-0.33
Prügivedu	1877.05	1875.96	1.09
Kindlustus	655.32	500.52	154.8
Vahendustegevus (niitmine, suur konteiner)	671.68	670	1.68
Kokku:	32071.15	31913.2	157.95

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
60	73623 EUR
Kokku:	73623 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

Tallinn, E. Vilde tee 144 korteriühistu (registrikood: 80157891) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANTS VALDMAA	Juhatuse liige	30.06.2022

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5101458
E-posti aadress	ants.valdmaa@mail.ee