

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Viru-Nigula vald, Aseri alevik, Kooli tn 8 korteriühistu

registrikood: 80045519

telefon: +372 3351453

e-posti aadress: viru-buh@mail.ru

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu on mittetulundusühistu, mille eesmärgiks on korteriomandite eseme
osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja
korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.
Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 12 320 EUR ja kulud olid 12 535 EUR.
Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2022.a.
majandustegevuse aastakavale.
2021 aastal oli vahetatud vee-ja kanalisatsiooni torud
Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 3 liikmest.
2021. aastal oli Aseri Mari KÜ keskmine töötajate arve 1 töötaja ning palgakulu koos maksudega oli
5 083 eurot.
Aruandeperioodil ei olnud juhatus tasu saanud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	20 595	26 854
Nõuded ja ettemaksed	16 487	8 589
Varud	534	534
Kokku käibevarad	37 616	35 977
Kokku varad	37 616	35 977
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	7 790	4 726
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 299	3 509
Kokku lühiajalised kohustised	10 089	8 235
Kokku kohustised	10 089	8 235
Netovara		
Reservkapital	433	433
Reservid	24 661	24 661
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 648	1 523
Aruandeaasta tulem	-215	1 125
Kokku netovara	27 527	27 742
Kokku kohustised ja netovara	37 616	35 977

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	12 139	11 624
Muud tulud	181	483
Kokku tulud	12 320	12 107
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 413	-4 898
Mitmesugused tegevuskulud	-2 039	-754
Tööjõukulud	-5 083	-5 330
Kokku kulud	-12 535	-10 982
Põhitegevuse tulem	-215	1 125
Aruandeaasta tulem	-215	1 125

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-215	1 125
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-7 898	-52
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	3 064	-2 019
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-1 210	0
Kokku rahavood põhitegevusest	-6 259	-946
Kokku rahavood	-6 259	-946
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	26 854	27 800
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 259	-946
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20 595	26 854

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Reservkapital	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2019	433	24 661	1 523	26 617
Aruandeaasta tulem			1 125	1 125
31.12.2020	433	24 661	2 648	27 742
Aruandeaasta tulem			-215	-215
31.12.2021	433	24 661	2 433	27 527

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Aseri Mari raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast.

Valdkondades, kus raamatupidamise seadus kitsendab rahvusvahelisi tavaid, on valitud raamatupidamise seadusega sätestatud arvestuspõhimõtted.

Valdkondades, mida raamatupidamise seadus ei reglementeer piisavalt, on tuginetud Rahvusvahelistele Standarditele (International Accounting Standards).

Raamatupidamise aastaaruanne arvnäitajad on esitatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

2021 aasta majandusaastal ei esitusviisi muudetud

Raha

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, raha jääk vastaval raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga.

KÜ-l on avatud deposiitkonto milline rahajääk võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga.

Sularaha kassas on aastavahetuse seisuga inventeeritud.

Sularaha jääk kassas võrdus jäägiga raamatupidamise andmetel.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude soetamise seotud otsestest väljaminekutest. Bilansis on varude hindamisel kasutatud FIFO meetodit.

Tulud

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

Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mis leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Teenuste ja maksete vahendamisel kajastavad korteriühistu makstud summasid oma kuluna ja saadud summasid oma tuluna.

Seotud osapooled

ei ole

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Swedbank	20 595	26 854	2
Kokku raha	20 595	26 854	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	40	58
Sotsiaalmaks	69	99
Kohustuslik kogumispension	4	6
Töötuskindlustusmaksed	5	8
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	118	171

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 874	6 874	
Maksuvõlad	118	118	
Saadud ettemaksed	798	798	
Muud saadud ettemaksed	798	798	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 790	7 790	4

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 821	3 821	
Maksuvõlad	171	171	
Saadud ettemaksed	734	734	
Muud saadud ettemaksed	734	734	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 726	4 726	4

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Aseri Kommunaal OÜ	464	543	
Eesti Energia AS	43	47	
Ekovir OÜ	21	21	
Adven Eesti AS	6 149	3 014	
Eesti Keskkonnateenused OÜ	197	197	
Kokku võlad tarnijatele	6 874	3 822	5

Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Remonditööd	-5 413	-4 898	6
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 413	-4 898	6

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Energia	-582	-173	
Elektrienergia	-582	-173	
Pangateenus	-323	-312	
Transporditeenus	0	0	
Elektritööd	-27	-43	
Muruniitmine, muruniiduki osad	-51	-104	
Heakorrateenusega seotud kulud	-19	-38	
Remonditarvikud	-284	-84	
Suurjäätmekäitlus	-567	0	
Rattahoidja	-186	0	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-2 039	-754	7

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Palgakulu	3 799	3 983	
Sotsiaalmaksud	1 284	1 347	
Kokku tööjõukulud	5 083	5 330	8
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1	

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga			
	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Füüsilisest isikust liikmete arv	54	54	9
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1	9

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	928 EUR
2	556 EUR
3	982 EUR
4	1212 EUR
5	480 EUR
6	723 EUR
7	1086 EUR
8	506 EUR
9	693 EUR
10	907 EUR
11	602 EUR
12	685 EUR
13	1609 EUR
14	463 EUR
15	790 EUR
16	1001 EUR
17	484 EUR
18	746 EUR
19	1276 EUR
20	512 EUR
21	810 EUR
22	1233 EUR
23/24	1272 EUR
25	1145 EUR
26	505 EUR
27	817 EUR
28	931 EUR
29	494 EUR
30	1123 EUR
31	1300 EUR
32	1093 EUR
33	1207 EUR
34	1075 EUR
35	1393 EUR
36	1200 EUR
37	1548 EUR
38	1085 EUR
39	1212 EUR
40	890 EUR
41	656 EUR
42	574 EUR
43	894 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
44	850 EUR
45	434 EUR
46	1131 EUR
47	684 EUR
48	434 EUR
49	1018 EUR
50/51	1253 EUR
52	898 EUR
53	1038 EUR
54	463 EUR
55	901 EUR
Kokku:	47802 EUR

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

Viru-Nigula vald, Aseri alevik, Kooli tn 8 korteriühistu (registrikood: 80045519) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Kuupäev ja allkiri
Elena Mikhaylova	Juhatuse liige	<u>30.06.2022</u>
Irina Tonevitskaja	Juhatuse liige	<u>30.06.2022</u>
Viktor Lonski	Juhatuse liige	<u>30.06.22</u>

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3351453
E-posti aadress	viru-buh@mail.ru