

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Viru-Nigula vald, Aseri alevik, Kooli tn 5 korteriühistu

registrikood: 80158637

telefon: +372 56961729

e-posti aadress: kooli5.aseri@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 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Muud tulud	10
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Muud kulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Korteriühistu on mittetulundusühistu, mille eesmärgiks on korteriomandite eseme
osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja
korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.
2021 aastal oli tehtud puistevilla paigaldus ja vee-ja kanalisatsiooni torude vahetus
Palgal oli 2 töötajat

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
Varad		
Käibevarad		
Raha	27 114	24 169
Nõuded ja ettemaksed	8 253	6 429
Kokku käibevarad	35 367	30 598
Kokku varad	35 367	30 598
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	6 156	4 426
Kokku lühiajalised kohustised	6 156	4 426
Pikaajalised kohustised		
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	20 844	18 679
Kokku pikaajalised kohustised	20 844	18 679
Kokku kohustised	27 000	23 105
Netovara		
Reservkapital	1 230	1 230
Reservid	10 758	10 758
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-4 495	493
Aruandeaasta tulem	874	-4 988
Kokku netovara	8 367	7 493
Kokku kohustised ja netovara	35 367	30 598

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	13 578	9 656
Muud tulud	653	511
Kokku tulud	14 231	10 167
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-8 102	-4 181
Mitmesugused tegevuskulud	-1 730	-6 405
Tööjõukulud	-3 525	-4 503
Muud kulud	0	-66
Kokku kulud	-13 357	-15 155
Põhitegevuse tulem	874	-4 988
Aruandeaasta tulem	874	-4 988

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	874	-4 988
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 824	3 043
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 730	364
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	2 165	6 087
Kokku rahavood põhitegevusest	2 945	4 506
Kokku rahavood	2 945	4 506
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	24 169	19 663
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 945	4 506
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	27 114	24 169

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Reservkapital	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2019	1 230	10 758	493	12 481
Aruandeaasta tulem			-4 988	-4 988
31.12.2020	1 230	10 758	-4 495	7 493
Aruandeaasta tulem			874	874
31.12.2021	1 230	10 758	-3 621	8 367

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu 2021.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Korteriühistu kasutab tulude ja kulude aruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse liisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.
Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha ja kirjel ja rahavoogude aruandes raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid pankades ja lühiajalisi panga deposiite.

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.

Rendid

ei ole

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, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on moeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Seotud osapooled

ei ole

Sündmused pärast aruandekuupäeva

ei ole

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
SEB Pank	11 311	13 555	2
Swedbank	15 803	10 614	2
Kokku raha	27 114	24 169	2

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	40	40
Sotsiaalmaks	66	67
Kohustuslik kogumispension		2
Töötuskindlustusmaksed	1	1
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	107	110

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 936	5 936	4
Maksuvõlad	107	107	4
Saadud ettemaksed	113	113	4
Muud saadud ettemaksed	113	113	4
Kokku võlad ja ettemaksed	6 156	6 156	4

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 862	3 862	4
Võlad töövõtjatele		0	
Maksuvõlad	110	110	4
Saadud ettemaksed	454	454	4
Muud saadud ettemaksed	454	454	4
Kokku võlad ja ettemaksed	4 426	4 426	4

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Mittesihotstarbelised tasud			
Hooldustasud	5 476	5 475	5
Sihotstarbelised tasud			
Remonditasud	8 102	4 181	5
Kokku liikmetelt saadud tasud	13 578	9 656	5

Lisa 6 Muud tulud

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Kahju hüvitis kort 35 tagasinõue	650	510	6
intressi väljamaks	3	1	6
Kokku muud tulud	653	511	6

Lisa 7 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Remonditööd	-8 102	-4 181	7
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-8 102	-4 181	7

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Maja kindlustus	-301	-303	8
Printeri tooner	0	-37	8
Kahju hüvitis	0	-810	8
Mobiilteenused	-98	-77	8
Muruniitmine Bensiin ja osad	0	-46	8
Uste domofoni parandusteenused	0	-240	8
Prügikonteineri pesu	0	-77	8
Raamatupidamise-, juriidiline- ja notari teenused	-900	-1 234	8
Pangateenus	-62	-49	8
Lootusetud debitoorsed võlad Korter 11	0	-3 516	8
Riigilõiv	-7	-50	8
Väikesaldo mahakandmine	0	50	8
Koristus-hoolduskulud	-122	-16	8
Vee- ja kanalis. rüstitiku vahetus	-240	0	8
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 730	-6 405	8

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Palgakulu	2 643	3 375	9
Sotsiaalmaksud	861	1 113	9
Puhkuse reserv	0	0	9
töötuskindlustus	21	15	9
Kokku tööjõukulud	3 525	4 503	9
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2	9

Lisa 10 Muud kulud

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	-5	10
Kommunaalmaksete vahe	0	-60	10
Muud	0	-1	10
Kokku muud kulud	0	-66	10

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga			
	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Füüsilisest isikust liikmete arv	0	42	11
Juriidilisest isikust liikmete arv	0	2	11

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	1 531	1 531

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1227 EUR
2	929 EUR
3	1268 EUR
4	1262 EUR
5	896 EUR
6	1214 EUR
7	1005 EUR
8	857 EUR
9	1063 EUR
10	1089 EUR
11	790 EUR
12	1262 EUR
13	1622 EUR
14	608 EUR
15	1046 EUR
16	1152 EUR
17	682 EUR
18	933 EUR
19	1244 EUR
20	583 EUR
21	1042 EUR
22	1560 EUR
23	585 EUR
24	1099 EUR
25	1725 EUR
26	1754 EUR
27	1657 EUR
28	1933 EUR
29	1538 EUR
30	1484 EUR
31	1693 EUR
32	1531 EUR
33	1458 EUR
34	583 EUR
35	1233 EUR
36	1348 EUR
37	585 EUR
38	945 EUR
39	1446 EUR
40	583 EUR
41	1346 EUR
42	1577 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	598 EUR
44	1148 EUR
Kokku:	51183 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2022

Viru-Nigula vald, Aseri alevik, Kooli tn 5 korteriühistu (registrikood: 80158637) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JEKATERINA REIMER	Juhatuse liige	22.12.2022

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56961729
E-posti aadress	kooli5.aseri@mail.ru