

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2021

aruandeaasta lõpp: 31.12.2021

ärinimi: Sillamäe linn, J. Gagarini tn 19 korteriühistu

registrikood: 80180542

telefon: +372 55612271

e-posti aadress: andrussenko@list.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Tööjõukulud	9
Lisa 5 Seotud osapooled	9
Korteriomandite majandamiskulud	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu on mittetulundusühistu, mille eesmärgiks on korteriomandite eseme
osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja
korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.
Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2021.a.
majandustegevuse aastakavale. Kõik tööd tehti võlaõigusliku lepingu alusel.
.
.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	33 292	36 690	
Nõuded ja ettemaksed	15 266	14 040	
Kokku käibevarad	48 558	50 730	
Kokku varad	48 558	50 730	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	10 616	10 678	3
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	0	16 827	
Kokku lühiajalised kohustised	10 616	27 505	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	11 338	0	
Kokku pikaajalised kohustised	11 338	0	
Kokku kohustised	21 954	27 505	
Netovara			
Reservkapital	7 929	7 929	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	15 296	17 223	
Aruandeaasta tulem	3 379	-1 927	
Kokku netovara	26 604	23 225	
Kokku kohustised ja netovara	48 558	50 730	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2021	2020	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	39 075	20 375	
Tulu ettevõtlusest	1	62	
Kokku tulud	39 076	20 437	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-18 715	-8 205	
Mitmesugused tegevuskulud	-5 497	-3 690	
Tööjõukulud	-11 489	-10 473	4
Kokku kulud	-35 701	-22 368	
Põhitegevuse tulem	3 375	-1 931	
Intressikulud	4	4	
Aruandeaasta tulem	3 379	-1 927	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2021	2020
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	3 375	-1 931
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 226	-301
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-5 551	14 034
Kokku rahavood põhitegevusest	-3 402	11 802
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	4	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	4	4
Kokku rahavood	-3 398	11 806
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	36 690	24 884
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 398	11 806
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	33 292	36 690

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2019	7 929	17 223	25 152
Aruandeaasta tulem		-1 927	-1 927
31.12.2020	7 929	15 296	23 225
Aruandeaasta tulem		3 379	3 379
31.12.2021	7 929	18 675	26 604

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt EFSile.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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.

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 noude ja kohustusena.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2021	31.12.2020
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	141	141
Sotsiaalmaks	236	237
Kohustuslik kogumispension	4	7
Töötuskindlustusmaksed	12	12
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	393	397

Maksude võlgnevus koosneb arvestatud maksudest, mille maksetähtaeg 31.12.20 ei ole veel saabunud.

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2021	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 163	9 163
Võlad töövõtjatele	715	715
Maksuvõlad	393	393
Muud võlad	240	240
Muud viitvõlad	240	240
Saadud ettemaksed	105	105
Tulevaste perioodide tulud	105	105
Kokku võlad ja ettemaksed	10 616	10 616
	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 322	9 322
Võlad töövõtjatele	718	718
Maksuvõlad	397	397
Muud võlad	241	241
Muud viitvõlad	241	241
Kokku võlad ja ettemaksed	10 678	10 678

Lisa 4 Tööjõukulud (eurodes)

	2021	2020
Palgakulu	8 603	7 844
Sotsiaalmaksud	2 886	2 629
Kokku tööjõukulud	11 489	10 473

Korteriühistus ei ole töötajat, kes töötavad töölepingu alusel.

Lisa 5 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2021	31.12.2020
Füüsilisest isikust liikmete arv	83	79
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2021	2020
Arvestatud tasu	2 734	2 734

2021 aastal liigile sooduste võimalust ei olnud.

Täiendavaid väljamakseid ja soodustusi ei ole tehtud.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1316 EUR
2	2674 EUR
3	1608 EUR
4	1833 EUR
5	1142 EUR
6	1429 EUR
7	1453 EUR
8	1429 EUR
9	719 EUR
10	1261 EUR
11	884 EUR
12	1166 EUR
13	1508 EUR
14	953 EUR
15	1110 EUR
16	1712 EUR
17	1982 EUR
18	1399 EUR
19	2408 EUR
20	1391 EUR
21	1855 EUR
22	1253 EUR
23	1966 EUR
24	2042 EUR
25	1930 EUR
26	1862 EUR
27	611 EUR
28	1186 EUR
29	1580 EUR
30	314 EUR
31	1579 EUR
32	1716 EUR
33	822 EUR
34	1381 EUR
35	884 EUR
36	913 EUR
37	1190 EUR
38	1869 EUR
39	604 EUR
40	1214 EUR
41	1747 EUR
42	886 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	1229 EUR
44	1672 EUR
45	636 EUR
46	1175 EUR
47	989 EUR
48	825 EUR
49	2121 EUR
50	1483 EUR
51	354 EUR
52	1165 EUR
53	1585 EUR
54	838 EUR
55	1204 EUR
56	1419 EUR
57	813 EUR
58	1215 EUR
59	2023 EUR
60	790 EUR
61	1207 EUR
62	1315 EUR
63	509 EUR
64	1339 EUR
65	1612 EUR
66	722 EUR
67	952 EUR
68	1667 EUR
69	839 EUR
70	1017 EUR
71	1401 EUR
72	832 EUR
73	1241 EUR
74	1868 EUR
75	631 EUR
76	1181 EUR
77	1635 EUR
78	774 EUR
79	1095 EUR
80	1639 EUR
81	745 EUR
82	1391 EUR
83	1890 EUR
84	775 EUR
85	1165 EUR
Kokku:	109759 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2021

Sillamäe linn, J. Gagarini tn 19 korteriühistu (registrikood: 80180542) 01.01.2021 - 31.12.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EKATERINA EGOROVTSOVA	Juhatuse liige	14.07.2022

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55612271
E-posti aadress	andrussenko@list.ru