

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Tartu linn, Poe tn 8 korteriühistu

registrikood: 80012158

telefon: +372 5051950

e-posti aadress: kyllike.tuvikene@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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Muud nõuded	10
Lisa 7 Laenukohustised	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad tarnijatele	12
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 11 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Muud kulud	14
Lisa 16 Intressikulud	14
Lisa 17 Seotud osapooled	14
Korteriomandite majandamiskulud	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Tartu linn, Poe tn 8 korteriühistu tegevuse eesmärgiks on Tartus Poe tn. 8 asuva korterimandi omanike teenindamine, kommunaalteenuste vahendamine, majaelanike ja ühistu liikmete huvide esindamine. Samuti ehitise ja maatüki mõttelise osa ühine majandamine.

Korteriühistu tööd korraldab kolmeliikmeline juhatus.

2020. aasta suurimaks tööks oli kanalisatsiooni ümberehitus maja keldris ja hoovialal.

Korteriühistu on mittetulundusühing ja 2020.aastal ettevõtlusega tegelenud ei ole.

Ühistus töötas 2020.aastal kaks osalise koormusega palgalist töötajat. Tööjõukulu koos sotsiaalmaksudega oli kokku 8450.- eur. Juhatuse esimehele makstud töötasult oli palgakulu kokku brutosummana 3549.- eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	11 179	2 474	2
Nõuded ja ettemaksed	9 793	11 723	3
Kokku käibevarad	20 972	14 197	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	1 972	6 569	3
Kokku põhivarad	1 972	6 569	
Kokku varad	22 944	20 766	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	4 589	4 423	7
Võlad ja ettemaksed	2 816	3 769	8
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	11 481	3 919	
Kokku lühiajalised kohustised	18 886	12 111	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	1 972	6 569	7
Kokku pikaajalised kohustised	1 972	6 569	
Kokku kohustised	20 858	18 680	
Netovara			
Reservkapital	2 086	2 086	
Kokku netovara	2 086	2 086	
Kokku kohustised ja netovara	22 944	20 766	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	16 777	54 700	11
Kokku tulud	16 777	54 700	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 903	-39 229	12
Mitmesugused tegevuskulud	-1 664	-1 922	13
Tööjõukulud	-8 450	-8 779	14
Muud kulud	-4 432	-4 259	15
Kokku kulud	-16 449	-54 189	
Põhitegevuse tulem	328	511	
Intressikulud	-328	-511	16
Aruandeaasta tulem	0	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	328	511	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 096	857	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-953	1 015	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	7 562	-32 045	
Kokku rahavood põhitegevusest	9 033	-29 662	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenude tagasimaksed	4 431	4 259	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	4 431	4 259	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-4 431	-4 259	
Makstud intressid	-328	-511	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 759	-4 770	
Kokku rahavood	8 705	-30 173	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 474	32 647	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 705	-30 173	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 179	2 474	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2018	2 086	0	2 086
Aruandeaasta tulem		0	0
31.12.2019	2 086	0	2 086
Aruandeaasta tulem		0	0
31.12.2020	2 086	0	2 086

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tartu linn, Poe tn 8 korteriühistu 2020.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seadusest ja Eesti finantsaruandluse standardist. Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhist ja soetusmaksumuse printsiipi.

Raha

Rahavarudena käsitletakse ettevõtte arveldusarvel olevat raha. Rahavoogude aruandes kajastatakse arvelduskonto jääki.

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. Ebatõenäoliselt laekuvad arved hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani (allahindlust kajastatakse bilansis eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved") ja lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Finantskohustised

Kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks lähtutakse Raamatupidamise Toimkonna juhendist RTJ2, muuhulgas:

* Lühiajalise kohustusena käsitletakse kohustust, mille tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates:

* Pikaajalise kohustusena käsitletakse kohustust, mille tasumise tähtaeg on üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

Tulud

Tulemiaruaande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjeldatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna.

Vahendustasu kommunaalteenuste vahendamise eest ei võetud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
SEB pank AS	11 179	2 474
Kokku raha	11 179	2 474

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	4 737	4 737		4
Ostjatelt laekumata arved	4 737	4 737		
Muud nõuded	6 561	4 589	1 972	6
Laenunõuded	6 561	4 589	1 972	
Ettemaksed	467	467		
Tulevaste perioodide kulud	467	467		
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 765	9 793	1 972	

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	5 776	5 776		4
Ostjatelt laekumata arved	5 776	5 776		
Muud nõuded	10 992	4 423	6 569	6
Laenunõuded	10 992	4 423	6 569	
Ettemaksed	1 524	1 524		
Tulevaste perioodide kulud	1 524	1 524		
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 292	11 723	6 569	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Ostjatelt laekumata arved	4 737	5 776
Korteriomanikelt laekumata arved	4 737	5 500
Ostjate tasumata arved	0	276
Kokku nõuded ostjate vastu	4 737	5 776

* Korteriomanikelt laekumata arved:

1) Detsembri arved tasumise tähtajaga 31.01.2021: 4600.-

2) Tähtajaks tasumata arved seisuga 31.12.2020: 137.-

KOKKU: 4737.-

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	112
Sotsiaalmaks	0	98
Kohustuslik kogumispension	0	11
Töötuskindlustusmaksed	0	9
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	230

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Laenunõuded	6 561	4 589	1 972			
SEB pank AS	6 561	4 589	1 972	3,8%	EUR	01.05.2022
Kokku muud nõuded	6 561	4 589	1 972			

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul			
Laenunõuded	10 992	4 423	6 569			
SEB pank AS	10 992	4 423	6 569	3,8%	EUR	01.05.2022
Kokku muud nõuded	10 992	4 423	6 569			

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB pank AS	6 561	4 589	1 972		3,8%	EUR	01.05.2022
Pikaajalised laenud kokku	6 561	4 589	1 972				
Laenukohustised kokku	6 561	4 589	1 972				
	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB pank AS	10 992	4 423	6 569		3,8%	EUR	01.05.2022
Pikaajalised laenud kokku	10 992	4 423	6 569				
Laenukohustised kokku	10 992	4 423	6 569				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 659	2 659	9
Võlad töövõtjatele	157	157	10
Maksuvõlad	0	0	5
Kokku võlad ja ettemaksed	2 816	2 816	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 382	3 382	9
Võlad töövõtjatele	157	157	10
Maksuvõlad	230	230	5
Kokku võlad ja ettemaksed	3 769	3 769	

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tartu Keskkatlamaja AS	1 864	1 754
Ekovir OÜ	81	83
Tartu Veevärk AS	214	251
Eesti Energia AS	223	209
Aardla Lukuproff OÜ	0	0
Eesti Korteriühistute Liit	205	101
Raekoja Investeeringute OÜ	35	46
RagnSells AS	0	1
Telia Eesti AS	37	37
Majadiagnostika OÜ	0	900
Kokku võlad tarnijatele	2 659	3 382

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Puhkusetasude kohustis	157	157
Kokku võlad töövõtjatele	157	157

Lisa 11 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2020	2019
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	10 114	10 701
Laenu tagasimakse	4 760	4 770
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 903	39 229
Kokku liikmetelt saadud tasud	16 777	54 700

Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2020	2019
Värava remont	64	44
Välisuste remonditööd	0	2 128
Fassaadi remont	0	537
Küttesüsteemi remont	0	2 120
Õigusabi	0	208
Kanaliseerimisitorude vahetus	1 448	31 463
Ühiskanaliseerimisega liitumistasu	0	-2 368
Valvekaamera ja paigaldus	0	1 197
Sademeveetorustiku väljaehitus	0	3 900
Õueala mõõdistamine	72	0
Veevarii likvideerimine	319	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 903	39 229

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	2019
Raamatupidamisteenus	828	828
Pangateenused	36	49
Kaastundeavaldus	86	0
Koolituskulu	34	0
Varakindlustus	560	552
Korteriühistute Liidu liikmemaks	104	101
Küttesüsteemi hooldus	168	59
Vee ülekulu	-160	294
Maja ja majaümbruse hooldus	8	39
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 664	1 922

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	7 160	7 343
Sotsiaalmaksud	1 290	1 436
Kokku tööjõukulud	8 450	8 779
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 15 Muud kulud

(eurodes)

	2020	2019
Pangalaenu tagasimaks	4 432	4 259
Kokku muud kulud	4 432	4 259

Lisa 16 Intressikulud

(eurodes)

	2020	2019
Intressikulu laenudelt	328	511
Kokku intressikulud	328	511

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2020	31.12.2019
Füüsilisest isikust liikmete arv	22	23
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	2

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	3 549	3 549

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korteriomandite majandamiskulud kokku	44464 EUR
Kokku:	44464 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.03.2021

Tartu linn, Poe tn 8 korteriühistu (registrikood: 80012158) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES SULG	Juhatuse liige	01.07.2021
KAIA-LIISA METSSON	Juhatuse liige	01.07.2021

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5051950
E-posti aadress	kyllike.tuvikene@gmail.com