

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Tartu linn, Põhja pst 25 korteriühistu

registrikood: 80051721

telefon: +372 55561510

e-posti aadress: pohjapst25.tartu@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu Põhja pst 25 tegutseb iseseisvalt alates 1998.a. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 25 935.- eur ja kulud olid 14 717.- eur. Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2020.a. majandustegevuse aastakavale.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on viieliikmeline. Korteriühistu maksis tasu juhatuse liikmele 3 600.- eur .

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	102 209	72 428	2
Nõuded ja ettemaksed	12 607	15 294	
Kokku käibevarad	114 816	87 722	
Kokku varad	114 816	87 722	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	7 346	7 982	4
Eraldised	104 970	70 747	
Kokku lühiajalised kohustised	112 316	78 729	
Kokku kohustised	112 316	78 729	
Netovara			
Reservkapital	2 500	2 500	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	0	6 493	
Kokku netovara	2 500	8 993	
Kokku kohustised ja netovara	114 816	87 722	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	16 776	14 459	
Muud tulud	9 159	0	
Kokku tulud	25 935	14 459	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-14 717	-2 641	
Tööjõukulud	-11 227	-11 823	6
Kokku kulud	-25 944	-14 464	
Põhitegevuse tulem	-9	-5	
Intressitulud	9	5	
Aruandeaasta tulem	0	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-9	-5
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 688	-5 163
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-636	621
Muud rahavood põhitegevusest	27 730	34 463
Kokku rahavood põhitegevusest	29 773	29 916
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	8	5
Kokku rahavood investeerimistegevusest	8	5
Kokku rahavood	29 781	29 921
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	72 428	42 507
Raha ja raha ekvivalentide muutus	29 781	29 921
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	102 209	72 428

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2018	2 500	6 493	8 993
Aruandeaasta tulem		0	0
31.12.2019	2 500	6 493	8 993
Aruandeaasta tulem		0	0
Muud muutused netovaras		-6 493	-6 493
31.12.2020	2 500		2 500

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Koostamise ja arvestuse alused

KÜ Põhja pst.25 2020.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga.

Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi

raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise

momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes on põhitegevuse rahavood kajastatud otseselt meetodil.

Tulu kajastamine

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud 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 mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud

summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude

ja kohustusena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Raha ja pangakontod	102 209	72 428
Kokku raha	102 209	72 428

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	185	310
Sotsiaalmaks	431	566
Kohustuslik kogumispension	12	12
Töötuskindlustusmaksed	20	42
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	648	930

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 147	6 147
Võlad töövõtjatele	551	551
Maksuvõlad	648	648
Kokku võlad ja ettemaksed	7 346	7 346
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 257	5 257
Võlad töövõtjatele	1 795	1 795
Maksuvõlad	930	930
Kokku võlad ja ettemaksed	7 982	7 982

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Energia	145	18
Elektrienergia	33	0
Soojusenergia	100	0
Kütus	12	18
Veevarustusteenused	630	0
Mitmesugused bürookulud	33	142
Uurimis- ja arengukulud	550	0
Kulud eraldiste moodustamiseks	9 639	0
Muud	3 720	2 481
Kokku mitmesugused tegevuskulud	14 717	2 641

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	8 398	9 680
Sotsiaalmaksud	2 829	2 143
Kokku tööjõukulud	11 227	11 823
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2020	31.12.2019
Füüsilisest isikust liikmete arv	75	75

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	3 600	4 717

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korteriomandite majandamiskulud	98499 EUR
Kokku:	98499 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.03.2021

Tartu linn, Põhja pst 25 korteriühistu (registrikood: 80051721) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIVAR MOŽEIKO	Juhatuse liige	10.06.2021

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55561510
E-posti aadress	pohjapst25.tartu@gmail.com