

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Rakvere linn, Terasa tn 12 korteriühistu

registrikood: 80069997

telefon: +372 5017231, +372 55695227

e-posti aadress: estersalk@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 Laenukohustised	9
Lisa 3 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 4 Seotud osapooled	9
Korteriomandite majandamiskulud	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Korteriühistu Teras tn 12 tegutseb mittetulundusühinguna alates 1999.aastast.

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

K/Ü liikmeid on 10.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus ja juhib esimees. 2020.aastal juhatuse liikmetele tasu väjamakseid ja erisoodustusi ei tehtud.

Ühistu liikmed on tasunud enamuses nendele esitatud arved õigeaegselt. KÜ-l Teras tn 12 ei ole üle tähtaja võlgnevusi hankijate ees.

Käesolev majandusaasta aruanne on koostatud 2020.majandusaasta kohta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	2 232	404
Nõuded ja ettemaksed	724	999
Kokku käibevarad	2 956	1 403
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	54 404	59 736
Kokku põhivarad	54 404	59 736
Kokku varad	57 360	61 139
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	3 300	3 200
Võlad ja ettemaksed	2 701	3 906
Kokku lühiajalised kohustised	6 001	7 106
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	48 927	52 326
Võlad ja ettemaksed	2 800	3 794
Kokku pikaajalised kohustised	51 727	56 120
Kokku kohustised	57 728	63 226
Netovara		
Reservkapital	702	702
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	-2 789	-509
Aruandeaasta tulem	1 719	-2 280
Kokku netovara	-368	-2 087
Kokku kohustised ja netovara	57 360	61 139

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	2 057	2 058
Muud tulud	16	19
Kokku tulud	2 073	2 077
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-4 253
Mitmesugused tegevuskulud	-354	-104
Kokku kulud	-354	-4 357
Põhitegevuse tulem	1 719	-2 280
Aruandeaasta tulem	1 719	-2 280

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 719	-2 280
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 607	-7 393
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-2 199	2 094
Kokku rahavood põhitegevusest	5 127	-7 579
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	6 184
Saadud laenude tagasimaksed	-3 299	-3 213
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 299	2 971
Kokku rahavood	1 828	-4 608
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	404	5 012
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 828	-4 608
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 232	404

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2018	702	-509	193
Aruandeaasta tulem	0	-2 280	-2 280
31.12.2019	702	-2 789	-2 087
Aruandeaasta tulem	0	1 719	1 719
31.12.2020	702	-1 070	-368

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Teras tn 12. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavuses Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

EFS põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad rahandusministri määrusega välja antud Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruande eesmärgiks on anda õige ja õiglane ülevaade raamatupidamiskohustuslase finantsseisundist, majandustulemusest ja rahavoogudest.

Aruande lisad on koostatud sellise detailsusega, et need annavad finantsseisundist ja majandustulemusest ja rahavoogudest sellise läbilõike, mis loob kompetentsele lugejale eeldused mõistlike järelduste tegemiseks.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu on ühistu tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalised nõuded k/ü liikmete vastu.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele ja viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

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

Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud.

Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Makstud kommunaalmaksete summad (vesi ja kanalisatsioon, prügiveo, üldelekter, maja kindlustus) ei ole kajastatud kulude aruandes kuluna ja saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta.

Kulud

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

Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapoolteks loetakse: olulist mõju omavad omanikud ja nende lähedased sugulased, tegevjuhtkond ja eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted.

Korteriühistu puhul on kõik bilansi saldod ja kasumiaruande tulud ja kulud seotud osapooltega.

Lisa 2 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank	52 227	3 300		48 927	2,9%	EUR	30.10.2033
Pikaajalised laenud kokku	52 227	3 300		48 927			
Laenukohustised kokku	52 227	3 300		48 927			

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank	55 526	3 200		52 326	2,9%	EUR	30.10.2033
Pikaajalised laenud kokku	55 526	3 200		52 326			
Laenukohustised kokku	55 526	3 200		52 326			

Lisa 3 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Pangateenus	2	8
Kindlustusmaksed	280	0
Kontoritarbed	7	6
Muud kulud	0	46
Muru niitmisga seotud kulud	65	44
Kokku mitmesugused tegevuskulud	354	104

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2020	31.12.2019
Füüsilisest isikust liikmete arv	10	8

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	54 404	2 800	59 736	3 794

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	676 EUR
2	1116 EUR
3	1712 EUR
4	616 EUR
5	1145 EUR
6	820 EUR
7	736 EUR
8	1146 EUR
Kokku:	7967 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2021

Rakvere linn, Teras tn 12 korteriühistu (registrikood: 80069997) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ESTER ŠALK	Juhatuse liige	30.06.2021

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5017231
Mobiiltelefon	+372 55695227
E-posti aadress	estersalk@gmail.com