

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Tallinn, Roosikrantsi tn 8c korteriühistu

registrikood: 80074780

e-posti aadress: juhatuse@roosikrantsi8c.ee

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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

2020. a tegevusaasta olulisemad põhitegevused olid seotud korterelamu igapäevase haldamisega. Roosikrantsi tn 8c korteriühistul on 3-liikmeline juhatus.

2020. aastal oli Roosikrantsi Kaheksa C KÜ-s keskmine töötajate arv 1. Töötaja palgakulud koos sotsiaalmaksudega olid 3 497 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	19 502	26 569
Nõuded ja ettemaksed	16 321	15 561
Kokku käibevarad	35 823	42 130
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	136 432	147 464
Kokku põhivarad	136 432	147 464
Kokku varad	172 255	189 594
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	11 032	10 728
Võlad ja ettemaksed	3 352	2 750
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	19 273	0
Kokku lühiajalised kohustised	33 657	13 478
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	136 432	147 464
Kokku pikaajalised kohustised	136 432	147 464
Kokku kohustised	170 089	160 942
Netovara		
Reservkapital	2 166	2 166
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	0	28 002
Aruandeaasta tulem	0	-1 516
Kokku netovara	2 166	28 652
Kokku kohustised ja netovara	172 255	189 594

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	36 047	28 817
Muud tulud	4	4
Kokku tulud	36 051	28 821
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-12 670	-5 387
Mitmesugused tegevuskulud	-15 623	-16 447
Tööjõukulud	-3 497	-3 841
Muud kulud	-384	-344
Kokku kulud	-32 174	-26 019
Põhitegevuse tulem	3 877	2 802
Intressikulud	-3 877	-4 318
Aruandeaasta tulem	0	-1 516

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	3 877	2 802
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-760	1 462
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	906	-308
Laekunud intressid	4	4
Makstud intressid	-3 877	0
Kokku rahavood põhitegevusest	150	3 960
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenude tagasimaksed	10 728	10 389
Laekunud intressid	3 877	4 318
Kokku rahavood investeerimistegevusest	14 605	14 707
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-10 728	-10 389
Makstud intressid	-3 877	-4 318
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-7 217	-4 318
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-21 822	-19 025
Kokku rahavood	-7 067	-358
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	26 569	26 927
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 067	-358
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 502	26 569

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2018	940		29 228	30 168
Aruandeaasta tulem			-1 516	-1 516
Muutused reservides				0
Muud muutused netovaras	1 226		-1 226	0
31.12.2019	2 166		26 486	28 652
Vigade parandamise mõju				0
Korrigeeritud saldo 31.12.2019	2 166		26 486	28 652
Aruandeaasta tulem	0	0	0	0
Muud muutused netovaras			-26 486	-26 486
31.12.2020	2 166	0	0	2 166

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne 2020.a. kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhisuse ja soetusmaksumuse printsiipi.

Raha

Bilansikirje "Raha" sisaldab kassa, pangakontode ja lühiajaliste pangadeposiitide saldosisid. Äritegevuse rahavood on koostatud kasutades kaudset meetodit. Investeeringu- ja finantseerimistegevuse rahavood on esitatud otsemeetodil.

31.12.2020 on ühistul üks pangakonto ning pangakaarte väljastatud ei ole. Hoiuseid ei ole avatud ning sularaha ei kasutata, mistõttu kassa puudub.

Finantsinvesteeringud

31.12.2020 seisuga finantsinvesteeringuid tehtud ei ole.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, st nende nüüdiseväärtuses, millest arvatakse maha ebatõenäoliselt laekuvad summad. Kui ostjalt laekumata arve laekumine loetakse osaliselt või täielikult ebatõenäoliseks, kajastatakse allahindlust tulemiaruarande real "Mitmesugused tegevuskulud". Ostjalt laekumata arved, mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuks ning hinnatakse väärtusetuks.

Korteriomanikelt või ostjalt laekumata arveid ei ole 31.12.2020 seisuga ümberhinnatud.

Tulud

Korteriühistu tuluks on hooldustasud ning sihtotstarbelised tulud.

Hooldustasud kajastatakse teenuste osutamise perioodil. Sihttulud elamu remondiks kajastatakse tuluna perioodil, kui leiab aset remonttööde teostamine.

Tulu võib kasutada üksnes põhikirjaliste eesmärkide saavutamiseks ning kasumit ei jaotata liikmetele.

Kulud

Korteriühistu kuludeks on sihtotstarbelised remondikulud ning mittesihtotstarbelised hoolduskulud. Hoolduskuludeks on kulutused elamu tavapäraseks hoolduseks ning halduskulud (kantseleikulud, juhatus tasud, jm.). Kulude arvestus toimub tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukordadele. Seotud osapoolteks on näiteks juhatus liikmed ja nende pereliikmed.

Korteriühistu ei kajasta oma tuluna ega kuluna korteritele vahendatud põhilisi kommunaalteenuseid. Tulu (kulu) kommunaalteenuste vahendamisest kajastatakse nõude ja kohustusena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

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							
12-058205-JI	147 464	11 032	47 658	88 774	6K-EURIBOR +2.9%	EUR	30.08.2032
Pikaajalised laenud kokku	147 464	11 032	47 658	88 774			
Laenukohustised kokku	147 464	11 032	47 658	88 774			
	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
12-058205-JI	158 192	10 728	45 816	101 648	6K-EURIBOR +2.9%	EUR	30.08.2032
Pikaajalised laenud kokku	158 192	10 728	45 816	101 648			
Laenukohustised kokku	158 192	10 728	45 816	101 648			

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 694	2 694
Võlad töövõtjatele	174	174
Maksuvõlad	234	234
Muud võlad	250	250
Kokku võlad ja ettemaksed	3 352	3 352
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 342	2 342
Võlad töövõtjatele	174	174
Maksuvõlad	234	234
Muud võlad	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	2 750	2 750

Lisa 4 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Energia	742	889
Elektrienergia	742	889
Hoolduskulud	689	1 801
Remondikulud	12 043	5 387
Raamatupidamisteenused	1 291	1 204
Lifti hooldusteenused	281	644
Kindlustuskulud	408	374
Pangateenused	31	36
EKÜL liikmemaks	138	134
Muud	0	5 978
Kokku mitmesugused tegevuskulud	15 623	16 447

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	2 614	2 831
Sotsiaalmaksud	883	1 010
Kokku tööjõukulud	3 497	3 841

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2020	31.12.2019
Füüsilisest isikust liikmete arv	28	28
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	147 464	0	158 192	0

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 1	1696 EUR
Korter 2	1763 EUR
Korter 3	2136 EUR
Korter 4	1909 EUR
Korter 5	2053 EUR
Korter 6	1825 EUR
Korter 7	1730 EUR
Korter 8	1829 EUR
Korter 9	1602 EUR
Korter 10	2054 EUR
Korter 11	1084 EUR
Korter 12	1713 EUR
Korter 13	722 EUR
Korter 14	1132 EUR
Korter 15	1960 EUR
Korter 16	1916 EUR
Korter 17	1533 EUR
Korter 19	2169 EUR
Korter 20	1938 EUR
Korter 21	1124 EUR
Korter 22	669 EUR
Korter 23	1959 EUR
Korter 24	2073 EUR
Korter 25	1138 EUR
Korter 26	908 EUR
Korter 27	1588 EUR
Korter 28	1961 EUR
Korter 29	1158 EUR
Korter 30	800 EUR
Kokku:	46142 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2021

Tallinn, Roosikrantsi tn 8c korteriühistu (registrikood: 80074780) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNIS VAHESAAR	Juhatuse liige	23.06.2023
KAIRE HAAVIK	Juhatuse liige	18.07.2023
Resolutsioon:	Kinnitan	
SILVIA KULLER	Juhatuse liige	19.07.2023

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	juhatus@roosikrantsi8c.ee