

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Tallinn, Raua tn 35 korteriühistu

registrikood: 80097841

telefon: +372 5039213

e-posti aadress: yhistu@acros.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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Lisa 9 Vahendatav kommunaalteenus	11
Lisa 10 Remondifondi tööd	11
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Siia tuleb juhatuse tegevusaruanne

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 629	2 968	2
Nõuded ja ettemaksed	6 886	5 848	3
Kokku käibevarad	8 515	8 816	
Kokku varad	8 515	8 816	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 033	2 839	4
Kokku lühiajalised kohustised	4 033	2 839	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	3 177	3 481	5
Kokku pikaajalised kohustised	3 177	3 481	
Kokku kohustised	7 210	6 320	
Netovara			
Reservkapital	1 917	1 917	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	579	563	
Aruandeaasta tulem	-1 191	16	
Kokku netovara	1 305	2 496	
Kokku kohustised ja netovara	8 515	8 816	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	11 071	10 924	6
Kokku tulud	11 071	10 924	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 691	-4 334	
Mitmesugused tegevuskulud	-8 571	-6 574	7
Kokku kulud	-12 262	-10 908	
Põhitegevuse tulem	-1 191	16	
Aruandeaasta tulem	-1 191	16	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-1 191	16	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 038	-269	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 194	-2 174	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-304	-751	
Kokku rahavood põhitegevusest	-1 339	-3 178	
Kokku rahavood	-1 339	-3 178	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 968	6 146	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 339	-3 178	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 629	2 968	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2018	1 917	563	2 480
Aruandeaasta tulem		16	16
31.12.2019	1 917	579	2 496
Aruandeaasta tulem		-1 191	-1 191
31.12.2020	1 917	-612	1 305

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tallinn, Raua tn 35 korteriühistu (edaspidi "korteriühistu") raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile ja kasutades oetusmaksumuse meetodit, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustab RPS § 34 lg 4 alusel. Raamatupidamise Toimkonnapiirist väljaantavad juhendid. Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansipäeva ja aruande koostamispäeva vahel, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatu.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksud

Sellel kirjel näidatakse korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude, kommunaalmaksete summad, bilansipäevaks esitamata nõudeid (nt. detsembris tarbitud kommunaalteenused), lühiajalised laenuõuded, antud majandusavansside nõuded. Nõuded korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes iga nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole. Finantsnõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ja muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetusega otseselt kaasnevaid kulutusi. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansipäevast; või korteriühistul pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajaliseks.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisa toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Kulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisa toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Arvelduskonto	1 629	2 968
Kokku raha	1 629	2 968

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 886	6 886
Ostjatelt laekumata arved	6 886	6 886
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 886	6 886
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 848	5 848
Ostjatelt laekumata arved	5 848	5 848
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 848	5 848

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 580	2 580
Saadud ettemaksed	1 453	1 453
Muud saadud ettemaksed	1 453	1 453
Kokku võlad ja ettemaksed	4 033	4 033
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	-930	-930
Saadud ettemaksed	3 769	3 769
Muud saadud ettemaksed	3 769	3 769
Kokku võlad ja ettemaksed	2 839	2 839

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2018	Laekunud	Kajastatud tulemiaruaandes	31.12.2019
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Reservfond	1 841	3 087	-3 068	1 860
Talvereserv	2 391	496	-1 266	1 621
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 232	3 583	-4 334	3 481
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 232	3 583	-4 334	3 481
	31.12.2019	Laekunud	Kajastatud tulemiaruaandes	31.12.2020
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Reservfond	1 860	2 891	-3 691	1 060
Talvereserv	1 621	496	0	2 118
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 481	3 387	-3 691	3 178
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 481	3 387	-3 691	3 178

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2020	2019
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	4 500	4 024
Haldustasu	2 880	2 566
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	3 691	3 068
Tööd talvereservist	0	1 266
Kokku liikmetelt saadud tasud	11 071	10 924

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	2019
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	810	0
Hoolduskulu	1 020	1 437
Halduskulu	2 880	2 583
Pangateenus	15	16
Heakord	3 000	2 538
Käiduteenus	480	0
Muruniitmine	366	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	8 571	6 574

Lisa 8 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2020	31.12.2019
Füüsilisest isikust liikmete arv	9	9
Juriidilisest isikust liikmete arv	9	9

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	6 886	3 177	5 848	3 481

Lisa 9 Vahendatav kommunaalteenus

Teenus	Tulu	Kulu	Vahe
Elekter	7280,28	7280,29	-0,01
Küte	7623,88	7623,88	0,00
Prügi	826,60	826,60	0,00
Vesi	4014,79	4014,79	0,00

Lisa 10 Remondifondi tööd

Kuupäev	Summa	Selgitus
03.02.2020	175,08	Korteriühistukindlustus
13.02.2020	60,00	Hinnangu koostamine

29.02.2020	108,00	Elektritööd
29.02.2020	429,41	Tsirkulatsioonipumba vahetus, materjalid
19.03.2020	193,92	Koristusmaterjalid
20.04.2020	6,50	Asfaldi remont
21.04.2020	30,00	Suurjäätmete äravedu
22.04.2020	517,20	Soojaveepüstiku remont, materjalid
23.04.2020	40,50	Välisukse remont
22.05.2020	200,00	Kindlustuspoliis nr. 11467024/2 omavastutus
25.05.2020	47,00	Puhastustööd pööningul
31.05.2020	49,90	Soojavee torustiku remont
12.06.2020	120,00	Trepikoja akende pesemine
31.07.2020	43,20	Tehnilise ruumi ligipääsu tagamine
03.08.2020	74,73	Kindlustus
13.08.2020	204,28	Kindlustus
31.08.2020	19,11	Kompaktluminofoor lamp
21.09.2020	48,80	Koristusvahendid
24.09.2020	47,04	Väljakutse, hooldus, remont
30.09.2020	42,00	Elektritööd
31.10.2020	3,84	Led lamp
10.11.2020	74,73	Kindlustus
24.11.2020	200,00	E42202473V kahjujuhtum
30.11.2020	124,00	Lukutööd
30.11.2020	6,70	Lamp
01.12.2020	24,00	Graniitsõelmete transport
05.12.2020	19,80	Puulehtede äravedu, ladustamine
09.12.2020	72,00	Prügi laadimine veoautole, äravedu ja ladustamine
09.12.2020	506,00	Puude hoolduslõikus, raiejääkide utiliseerimine
31.12.2020	112,70	Elektritööd
31.12.2020	43,20	Pumba sisse- ja välja lülitamine
31.12.2020	43,87	Elektritööd
31.12.2020	3,12	Kompaktluminofoor lamp
	3690,63	

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1355 EUR
2	1642 EUR
3	735 EUR
4	619 EUR
5	1675 EUR
6	1479 EUR
7	2085 EUR
8	686 EUR
9	1812 EUR
10	1673 EUR
11	2421 EUR
12	2247 EUR
13	1648 EUR
14	3059 EUR
16	207 EUR
18	709 EUR
19	2274 EUR
Kokku:	26326 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.02.2022

Tallinn, Rauda tn 35 korteriühistu (registrikood: 80097841) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLAR AASMÄE	Juhatuse liige	02.02.2022

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5039213
E-posti aadress	yhistu@acros.ee