

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Tallinn, Tööstuse tn 3a korteriühistu

registrikood: 80171342

telefon: +372 5104977, +372 5263213

e-posti aadress: kai.paalberg@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 Laenukohustised	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Muud kulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Lisa 14 Tarbimisteenuste kulud	14
Korteriomandite majandamiskulud	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

KÜ Koplivävara tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Korteriühistut juhib ja esindab juhatus. Juhatus on kolmeliikmeline. Juhatusel liikmetele tasusid ei makstud.

Aastaaruanne hõlmab perioodi 01.01.2020 -31.12.2020 . Korteriühistu bilansimaht on 11 250 eurot ja tulem on -209 eurot. KÜ Koplivärava on jätkuvalt tegutsev. Kokkuvõtteks võib öelda, et 2020. majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt korteriühistu finantsseisundit, majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid seisuga 31.12.2020.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 492	5 150	2
Nõuded ja ettemaksed	3 758	6 978	3
Kokku käibevarad	11 250	12 128	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	0	1 399	3
Kokku põhivarad	0	1 399	
Kokku varad	11 250	13 527	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 399	4 141	4
Võlad ja ettemaksed	1 301	1 165	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	7 563	6 626	6
Kokku lühiajalised kohustised	10 263	11 932	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	1 399	4
Kokku pikaajalised kohustised	0	1 399	
Kokku kohustised	10 263	13 331	
Netovara			
Reservkapital	1 000	0	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	196	815	
Aruandeaasta tulem	-209	-619	
Kokku netovara	987	196	
Kokku kohustised ja netovara	11 250	13 527	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	8 973	9 846	7
Muud tulud	384	384	8
Kokku tulud	9 357	10 230	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 740	-6 349	9
Mitmesugused tegevuskulud	-2 252	-1 874	10
Tööjõukulud	-2 574	-2 551	11
Muud kulud	0	-75	12
Kokku kulud	-9 566	-10 849	
Põhitegevuse tulem	-209	-619	
Aruandeaasta tulem	-209	-619	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-209	-619
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 618	6 102
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	136	-373
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	937	328
Muud rahavood põhitegevusest	76	160
Kokku rahavood põhitegevusest	5 558	5 598
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-4 140	-4 057
Makstud intressid	-76	-160
Laekunud sihtkapital	1 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 216	-4 217
Kokku rahavood	2 342	1 381
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 150	3 769
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 342	1 381
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 492	5 150

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2018		815	815
Aruandeaasta tulem		-619	-619
31.12.2019		196	196
Aruandeaasta tulem		-209	-209
Asutajate ja liikmete sissemaksed	1 000		1 000
31.12.2020	1 000	-13	987

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Aastaaruanne on koostatud eurodes, ümardatuna ühe euro täpsusega.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas ja kassas. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed sisaldavad liikmete ja muude ostjate võlgnevusi, hankijate ja maksude ettemakseid, viitlaekumisi ning lühiajalisi laenukohtadeid. Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga laekumata summat eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni laekumise tõenäosuse kohta.

Finantskohustised

Finantskohustisena käsitletakse lühi- ja pikaajalisi laenukohustisi. Lühiajalise laenukohustisena kajastatakse laenu tagasimaksekohustust aruandeperioodile järgneva 12 kuu jooksul. Pikaajalise laenukohustisena kajastatakse laenu tagasimaksekohustust alates aruandeperioodile järgnevast 13 kuust.

Annetused ja toetused

Annetuste ja toetuste all kajastatakse riiklike ja kohalike omavalitsuste toetusi.

Tulud

Tulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Seotud osapooled

Seotud osapooltega tehtud tehingud on toodud lisades eraldi välja. Samuti kajastatakse seotud osapooltega tehtud tehingute saldo. Seotud osapoolteks loetakse ka ühistu lihtliikmeid juhul, kui nendega tehtud tehingud mõjutavad oluliselt ühistu käekäiku – oluline võlgnevus, suur ettemaks, erakordselt suur ja tavapärasest erinev leping.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Swedbank	7 492	5 150
Kokku raha	7 492	5 150

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 359	2 359	
Ostjatelt laekumata arved	2 359	2 359	
Muud nõuded	1 399	1 399	
Laenunõuded	1 399	1 399	
Viitlaekumised	0	0	
Ettemaksed	0	0	
Muud makstud ettemaksed	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 758	3 758	

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 581	2 581	
Ostjatelt laekumata arved	2 581	2 581	
Muud nõuded	5 763	4 364	1 399
Laenunõuded	5 540	4 141	1 399
Viitlaekumised	223	223	
Ettemaksed	33	33	
Muud makstud ettemaksed	33	33	
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 377	6 978	1 399

Lisa 4 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	1 399	1 399			1,792	EUR	30.04.2021
Pikaajalised laenud kokku	1 399	1 399					
Laenukohustised kokku	1 399	1 399					
	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank	5 540	4 141	1 399		1,957	EUR	30.04.2021
Pikaajalised laenud kokku	5 540	4 141	1 399				
Laenukohustised kokku	5 540	4 141	1 399				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 300	1 300
Võlad töövõtjatele	1	1
Kokku võlad ja ettemaksed	1 301	1 301
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 120	1 120
Võlad töövõtjatele	45	45
Kokku võlad ja ettemaksed	1 165	1 165

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2018	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2019
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	6 298	6 677	6 349	6 626
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	6 298	6 677	6 349	6 626
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	6 298	6 677	6 349	6 626
	31.12.2019	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2020
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	6 626	5 677	4 740	7 563
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	6 626	5 677	4 740	7 563
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	6 626	5 677	4 740	7 563

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2020	2019
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldustasud	1 443	1 265
Hooldustasud	2 790	2 232
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	4 740	6 349
Kokku liikmetelt saadud tasud	8 973	9 846

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2020	2019
Rendi- ja üüritulu	384	384
Kokku muud tulud	384	384

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2020	2019
Remonditööd	524	2 132
Laenu tagastamine koos intressiga	4 216	4 217
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	4 740	6 349

Remont 2020:

Küttesüsteem - 329 euro

Lehepuhur - 195 euro

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	2019
Halduskulud	1 534	1 485
Hoolduskulud	718	389
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 252	1 874

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	1 929	1 906
Sotsiaalmaksud	645	645
Kokku tööjõukulud	2 574	2 551
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Lisa 12 Muud kulud (eurodes)

	2020	2019
Ebatõenäoliselt laekuvate arvete kulu	0	75
Kokku muud kulud	0	75

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2020	31.12.2019
Füüsilisest isikust liikmete arv	10	10
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3

Tarbimisteenuste kulud
(eurodes)

	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
Prügivedu	471	506
Elektrienergia	167	192
Soojusenergia	4 436	4 880
Vesi ja kanalisatsioon	1 047	1 316
Gaas	1 808	1 953
Kokku tarbimisteenuste kulud	7 930	8 847

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	2822 EUR
2/1	963 EUR
2/2	1811 EUR
2/3	786 EUR
3	2591 EUR
4/1	2711 EUR
4/2	1238 EUR
15	921 EUR
21	1936 EUR
24	1141 EUR
25	660 EUR
26	1196 EUR
27	384 EUR
Kokku:	19160 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.06.2021

Tallinn, Tööstuse tn 3a korteriühistu (registrikood: 80171342) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAI PAALBERG	Juhatuse liige	08.06.2021

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5263213
Telefon	+372 5104977
E-posti aadress	kai.paalberg@gmail.com