

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Tallinn, Herne tn 15 // 15a korteriühistu

registrikood: 80246755

telefon: +372 5056401

e-posti aadress: korteriyhistu.herne.15@eesti.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 ostjate vastu	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 6 Võlad tarnijatele	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu on loodud korteriomanike poolt eesmärgiga teostada ühist majandamist ja esindada ühistu liikmete huve. Kõik korteriomanikud on ühistu liikmed.

Elamu Herne 15 korteriomandid on kantud Tallinna Kinnistusameti kinnistusregistrisse 09.juunil 2004 aastal.

Korteriühistu Herne 15 tegutseb alates 2007 aasta 01. juunist.

Korteriühistu üldkoosoleku otsusega on valitud kaheliikmeline juhatus. Juhatuse liikmetele palka või ühekordseid tasusid määratud ega väljamakstud ei ole.

Korteriühistul on palgatud kaks töötajat: raamatupidaja ja kojamees.

Korteriühistu majandamistegevuseks on elamu ja selle juurde kuuluva maatüki korrashoid ja teenuste vahendamine.

Korteriühistule osutatavad teenused on vee- ja elektrienergia varustus, heitvee ja prügiveo teenused. Korteriühistule osutatava teenuste kasutajateks on korteriomanikud.

Aruandval aastal on teostatud jooksvat remonti elamule.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	12 448	9 924	2
Nõuded ja ettemaksed	1 839	1 723	3,4
Kokku käibevarad	14 287	11 647	
Kokku varad	14 287	11 647	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	12 088	10 013	6
Kokku lühiajalised kohustised	12 088	10 013	
Kokku kohustised	12 088	10 013	
Netovara			
Reservkapital	698	698	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	936	562	
Aruandeaasta tulem	565	374	
Kokku netovara	2 199	1 634	
Kokku kohustised ja netovara	14 287	11 647	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	4 608	4 475
Kokku tulud	4 608	4 475
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-445	-170
Mitmesugused tegevuskulud	-1 711	-2 086
Tööjõukulud	-1 887	-1 845
Kokku kulud	-4 043	-4 101
Põhitegevuse tulem	565	374
Aruandeaasta tulem	565	374

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	565	374
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-116	-339
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 075	2 734
Kokku rahavood põhitegevusest	2 524	2 769
Kokku rahavood	2 524	2 769
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 924	7 155
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 524	2 769
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 448	9 924

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2018	698	562	1 260
Aruandeaasta tulem		374	374
31.12.2019	698	936	1 634
Aruandeaasta tulem		565	565
31.12.2020	698	1 501	2 199

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Herne 15 2020 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamisetavaga. Hea raamatupidamisetava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele (SME IFRSile). Selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Nõuded ja ettemaksed

Korteriühistu vahendustegevus koosneb teenuste vahendamisest teenuste osutajate ja korteriomaniike vahel. Osutatavateks teenusteks on vee ja elektrienergia varustus, heitvee väljavedu ja prügiveo teenused.

Mitmesuguseks tegevuseks kogutavad rahasummad kasutatakse elamu ja selle juurde kuuluva maatüki hoolduskuludeks ja korteriühistu halduskuludeks. Mitmesuguseks tegevuseks kogutava summa piirmäär ühe ruutmeetri kohta määratakse korteriühistu üldkoosoleku otsusega.

Sihtotstarbeliselt kogutakse summasid hoone ja rajatise remondi ja parenduskulude katteks. Remondi ja parenduskulude katteks kogutava summa piirmäär ühe ruutmeetri kohta määratakse korteriühistu üldkoosoleku otsusega. Aruandeperioodil kuludesse kantakse ainult dokumentaalselt tõestatud kulutused. Kogutud kuid kasutamata jäänud summad kajastatakse bilansis saadud ettemaksena.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on korteriühistu liikmed ehk asutajad

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
arvelduskonto	12 448	9 924
Kokku raha	12 448	9 924

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Ostjatelt laekumata arved	1 768	1 655
ostjatelt laekumata arved	1 768	1 655
Kokku nõuded ostjate vastu	1 768	1 655

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020		31.12.2019	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		26		25
Sotsiaalmaks		44		42
Töötuskindlustusmaksed		1		1
Ettemaksukonto jääk	71		68	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	71	71	68	68

Lisa 5 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 768	1 768
Ostjatelt laekumata arved	1 768	1 768
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	71	71
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 839	1 839
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 655	1 655
Ostjatelt laekumata arved	1 655	1 655
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	68	68
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 723	1 723

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Tallinna Vesi AS	69	46
Tallinna Jäätmete Taaskasutuskeskus	46	82
Eesti Energia AS	3	0
Watercom OÜ	0	0
Kokku võlad tarnijatele	118	128

Võlad tarnijatele koosnevad aruandeaasta detsembrikuus osutatud ja seisuga 31.12.2020 veel maksmata arvete eest

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	118	118
Maksuvõlad	71	71
Muud võlad	17	17
Muud viitvõlad	17	17
Saadud ettemaksed	11 882	11 882
Tulevaste perioodide tulud	11 882	11 882
Kokku võlad ja ettemaksed	12 088	12 088
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	128	128
Maksuvõlad	68	68
Muud võlad	237	237
Muud viitvõlad	237	237
Saadud ettemaksed	9 580	9 580
Tulevaste perioodide tulud	9 580	9 580
Kokku võlad ja ettemaksed	10 013	10 013

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2020	2019
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	445	170
Muud tasud	4 163	4 305
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 608	4 475

Muude tasude koosseis:

vesi 923.53

prügivedu 537.17

elektrienergia 26.11

küttekolle puhastus 75.00

vana puu raie 114.38

majandamine 2487.24

kokku 4163.43

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Energia	26	25
Elektrienergia	26	25
Mitmesugused bürookulud	19	10
Muud	1 666	2 051
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 711	2 086

Muude kulude koosseis:

Vesi 912.86

Prügivedu 537.17

Pangateenustasu 9.67

Majandustegevus 17.33

küttekolle puhastus 75.00

vana puu raie 114.38

kokku 1666.41

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	1 131	1 379
Sotsiaalmaksud	756	466
Kokku tööjõukulud	1 887	1 845
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2020	31.12.2019
Füüsilisest isikust liikmete arv	10	10
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	1 839	11 882	1 655	9 580

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
kr. 1	585 EUR
kr. 2	605 EUR
kr. 3	554 EUR
kr. 4	605 EUR
kr. 5	571 EUR
kr. 6	565 EUR
kr. 7	1237 EUR
kr. 9	852 EUR
kr. 12-13	1336 EUR
Kokku:	6910 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2021

Tallinn, Herne tn 15 // 15a korteriühistu (registrikood: 80246755) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN RÜNK	Juhatuse liige	22.06.2021
Resolutsioon:	Aruanne kinnitada	

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5056401
E-posti aadress	korteriyhistu.herne.15@eesti.ee