

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Tallinn, Regati pst 10 korteriühistu

registrikood: 80364414

e-posti aadress: regatipst10@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 10 Muud tulud	11
Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Lisa 15 Tarbimisteenuste kulud	13
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

KÜ Regati pst. 10 tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Korteriühistut juhib ja esindab juhatus. Juhatus on kolmeliikmeline. Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

Aastaaruanne hõlmab perioodi 01.01.2020-31.12.2020. Korteriühistu bilansimaht on 38 069 eurot, tulem on -4 eurot. KÜ Regati pst. 10 on jätkuvalt tegutsev. Kokkuvõtteks võib öelda, et 2020. majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt korteriühistu finanatsseisundit, majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid seisuga 31.12.2020.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 221	5 089	2
Nõuded ja ettemaksed	9 418	6 690	3
Kokku käibevarad	11 639	11 779	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	26 430	28 600	5
Kokku põhivarad	26 430	28 600	
Kokku varad	38 069	40 379	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 170	2 114	5
Võlad ja ettemaksed	6 261	3 254	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	0	3 199	8
Kokku lühiajalised kohustised	8 431	8 567	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	26 430	28 600	5
Kokku pikaajalised kohustised	26 430	28 600	
Kokku kohustised	34 861	37 167	
Netovara			
Reservkapital	2 455	2 455	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	757	487	
Aruandeaasta tulem	-4	270	
Kokku netovara	3 208	3 212	
Kokku kohustised ja netovara	38 069	40 379	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	37 193	21 408	9
Muud tulud	90	167	10
Kokku tulud	37 283	21 575	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-23 512	-8 270	11
Mitmesugused tegevuskulud	-6 488	-7 569	12
Tööjõukulud	-7 287	-5 466	13
Kokku kulud	-37 287	-21 305	
Põhitegevuse tulem	-4	270	
Aruandeaasta tulem	-4	270	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-4	270
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 571	3 662
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	3 007	303
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-5 328	-2 380
Muud rahavood põhitegevusest	756	497
Kokku rahavood põhitegevusest	2	2 352
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-2 114	-2 063
Makstud intressid	-756	-807
Laekunud osakapital	0	309
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 870	-2 561
Kokku rahavood	-2 868	-209
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 089	5 298
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 868	-209
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 221	5 089

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ ReserVKapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2018	2 146	796	2 942
Aruandeaasta tulem		270	270
Muud muutused netovaras	309	-309	0
31.12.2019	2 455	757	3 212
Aruandeaasta tulem		-4	-4
31.12.2020	2 455	753	3 208

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 laenu nõudeid. Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga laekumata summat eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni laekumise tõenäosuse kohta.

Finantskohustised

Finantskohustusena käsitletakse lühi- ja pikaajalisi laenukohustusi. Lühiajalise laenukohustusena kajastatakse laenu tagasimaksekohustust aruandeperioodile järgneva 12 kuu jooksul. Pikaajalise laenukohustusena kajastatakse laenu tagasimaksekohustust alates aruandeperioodile järgnevast 13 kuust.

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. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud eraldi tuludes ja kuludes vaid kajastatakse tulude poole peal netosummana "Tulud ettevõtlusest" all.

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	2 221	5 089
Kokku raha	2 221	5 089

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	5 119	5 119		
Ostjatelt laekumata arved	5 119	5 119		
Muud nõuded	28 600	2 170	11 920	14 510
Laenunõuded	28 600	2 170	11 920	14 510
Ettemaksed	2 129	2 129		
Tulevaste perioodide kulud	2 129	2 129		
Kokku nõuded ja ettemaksed	35 848	9 418	11 920	14 510

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	4 561	4 561		
Ostjatelt laekumata arved	4 561	4 561		
Muud nõuded	30 729	2 129	11 420	17 180
Laenunõuded	30 714	2 114	11 420	17 180
Viitlaekumised	15	15		
Kokku nõuded ja ettemaksed	35 290	6 690	11 420	17 180

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	88	88
Sotsiaalmaks	150	150
Kohustuslik kogumispension	9	9
Töötuskindlustusmaksed	11	11
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	258	258

Lisa 5 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	28 600	2 170	11 920	14 510	2,5	EUR	30.06.2032
Pikaajalised laenud kokku	28 600	2 170	11 920	14 510			
Laenukohustised kokku	28 600	2 170	11 920	14 510			

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank	30 714	2 114	11 420	17 180	2,5	EUR	30.06.2032
Pikaajalised laenud kokku	30 714	2 114	11 420	17 180			
Laenukohustised kokku	30 714	2 114	11 420	17 180			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 396	5 396
Võlad töövõtjatele	607	607
Maksuvõlad	258	258
Kokku võlad ja ettemaksed	6 261	6 261

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 719	1 719
Võlad töövõtjatele	607	607
Maksuvõlad	258	258
Muud võlad	670	670
Muud viitvõlad	670	670
Kokku võlad ja ettemaksed	3 254	3 254

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Töötasude kohustis	607	607
Kokku võlad töövõtjatele	607	607

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2018	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2019	
	Kohustised			Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	5 579	5 889	8 270		3 199
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 579	5 889	8 270		3 199
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 579	5 889	8 270		3 199
	31.12.2019	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2020	
	Kohustised			Nõuded	Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	3 199	18 184	23 512	2 129	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 199	18 184	23 512	2 129	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 199	18 184	23 512	2 129	

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2020	2019
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldustasud	3 106	2 707
Hooldustasud	1 505	1 556
Heakorratasud	9 070	8 875
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	23 512	8 270
Kokku liikmetelt saadud tasud	37 193	21 408

Lisa 10 Muud tulud

(eurodes)

	2020	2019
Trahvid, viivised ja hüvitised	90	167
Kokku muud tulud	90	167

Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2020	2019
Remonditööd	20 642	5 400
Laenu tagastamine koos intressiga	2 870	2 870
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	23 512	8 270

Remont 2020:

Kiviplatsi korrastamine - 504 euro

Värv - 419 euro

Prügimaja - 6 375 euro

Küttesüsteem - 11 911 euro

Kindlustuskahju - 1 433 euro

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	2019
Halduskulud	2 880	2 701
Hoolduskulud	1 844	1 758
Heakorrakulud	1 764	3 110
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 488	7 569

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	5 446	4 085
Sotsiaalmaksud	1 841	1 381
Kokku tööjõukulud	7 287	5 466
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 14 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2020	31.12.2019
Füüsilisest isikust liikmete arv	19	20
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	1

Tarbimisteenuste kulud
(eurodes)

	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
Prügivedu	1 195	1 119
Elektrienergia	900	813
Soojusenergia	7 688	8 336
Vesi ja kanalisatsioon	1 885	2 271
Kokku tarbimisteenuste kulud	11 667	12 540

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1784 EUR
2	1598 EUR
3	1989 EUR
4	1580 EUR
5	2938 EUR
6	1914 EUR
7	3723 EUR
8	2971 EUR
9	2798 EUR
10	2203 EUR
11	3734 EUR
12	2750 EUR
13	2164 EUR
14	3576 EUR
15	2880 EUR
16	3354 EUR
17	190 EUR
Kokku:	42146 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.02.2021

Tallinn, Regati pst 10 korteriühistu (registrikood: 80364414) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLGA TILLO	Juhatuse liige	28.06.2021

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	regatipst10@gmail.com