

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Tallinn, Herne tn 14 korteriühistu

registrikood: 80372106

telefon: +372 5263213

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

Tegevusaruanne

KÜ Herne 14 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.

Aastaruanne hõlmab perioodi 01.01.2020 -31.12.2020. Korteriühistu bilansimaht on 7 056 eurot, tulem on 345 eurot. KÜ Herne 14 on jätkuvalt tegutsev. Kokkuvõtteks võib öelda, et 2020. majandusaasta raamatupidamise aastaruanne 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	4 513	1 169	2
Nõuded ja ettemaksed	2 543	4 027	3
Kokku käibevarad	7 056	5 196	
Kokku varad	7 056	5 196	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	519	860	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	4 343	2 487	7
Kokku lühiajalised kohustised	4 862	3 347	
Kokku kohustised	4 862	3 347	
Netovara			
Reservkapital	837	837	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 012	918	
Aruandeaasta tulem	345	94	
Kokku netovara	2 194	1 849	
Kokku kohustised ja netovara	7 056	5 196	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	4 664	7 399	8
Muud tulud	295	149	9
Kokku tulud	4 959	7 548	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-593	-3 430	10
Mitmesugused tegevuskulud	-3 207	-3 222	11
Tööjõukulud	-803	-803	12
Muud kulud	-11	0	13
Kokku kulud	-4 614	-7 455	
Põhitegevuse tulem	345	93	
Muud finantstulud ja -kulud	0	1	
Aruandeaasta tulem	345	94	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	345	93
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 485	-1 190
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-342	34
Laekunud intressid	0	1
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	1 856	-1 026
Kokku rahavood põhitegevusest	3 344	-2 088
Kokku rahavood	3 344	-2 088
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 169	3 257
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 344	-2 088
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 513	1 169

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2018	837	918	1 755
Aruandeaasta tulem		94	94
31.12.2019	837	1 012	1 849
Aruandeaasta tulem		345	345
31.12.2020	837	1 357	2 194

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

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.

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
SEB Pank	4 513	1 169
Kokku raha	4 513	1 169

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 423	2 423
Ostjatelt laekumata arved	2 423	2 423
Ettemaksed	120	120
Tulevaste perioodide kulud	120	120
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 543	2 543
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 027	4 027
Ostjatelt laekumata arved	4 027	4 027
Ettemaksed	0	0
Tulevaste perioodide kulud	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 027	4 027

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Sotsiaalmaks	17	17
Kohustuslik kogumispension	1	1
Töötuskindlustusmaksed	1	1
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	19	19

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	433	433	
Võlad töövõtjatele	67	67	6
Maksuvõlad	19	19	4
Muud võlad	0	0	
Muud viitvõlad	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	519	519	

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	668	668	
Võlad töövõtjatele	67	67	
Maksuvõlad	19	19	
Muud võlad	106	106	
Muud viitvõlad	106	106	
Kokku võlad ja ettemaksed	860	860	

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Töötasude kohustis	67	67
Kokku võlad töövõtjatele	67	67

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2018	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2019
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	3 513	2 404	3 430	2 487
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 513	2 404	3 430	2 487
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 513	2 404	3 430	2 487

	31.12.2019	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan­des	31.12.2020
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	2 487	2 449	593	4 343
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 487	2 449	593	4 343
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 487	2 449	593	4 343

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2020	2019
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldustasud	2 595	2 505
Hooldustasud	1 476	1 464
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	593	3 430
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 664	7 399

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2020	2019
Traavid, viivised ja hüvitised	295	149
Kokku muud tulud	295	149

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2020	2019
Remonditööd	593	3 430
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	593	3 430

Remont 2020:
Värava remont - 593 euro

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Halduskulud	2 581	2 678
Hoolduskulud	626	544
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 207	3 222

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	600	600
Sotsiaalmaksud	203	203
Kokku tööjõukulud	803	803

Lisa 13 Muud kulud

(eurodes)

	2020	2019
Trahvid, viivised ja hüvitised	11	0
Kokku muud kulud	11	0

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2020	31.12.2019
Füüsilisest isikust liikmete arv	9	9
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3

Tarbimisteenuste kulud
(eurodes)

	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
Prügivedu	814	689
Elektrienergia	275	244
Vesi ja kanalisatsioon	872	1 027
Kokku tarbimisteenuste kulud	1 961	1 961

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	426 EUR
3	857 EUR
4	644 EUR
6	446 EUR
8	1710 EUR
9	224 EUR
10	203 EUR
11	226 EUR
12	762 EUR
13	801 EUR
14	772 EUR
15	1299 EUR
Kokku:	8370 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.06.2021

Tallinn, Herne tn 14 korteriühistu (registrikood: 80372106) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RENEE LAAN	Juhatuse liige	15.06.2021

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5263213
E-posti aadress	info@uhistuabi.ee