

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2020

aruandeaasta lõpp: 30.06.2021

ärinimi: Tallinn, Alevi tn 2 // Pärnu mnt 126 korteriühistu

registrikood: 80441416

e-posti aadress: parnumnt126@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 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 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Lisa 11 Kommunaalmaksete vahe	12
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Korteriühistu Tallinn, Alevi tn 2 // Pärnu mnt 126 alustas oma tegevust 05.jaanuar 2018.a.

Korteriühistu Tallinn, Alevi tn 2 // Pärnu mnt 126 on mittetulunduslik ettevõte ja tema tegevuse eesmärgiks on Pärnu mnt 126, Tallinn asuvate elamute ja nende juurde kuuluva maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ning korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Eelpool nimetatud tegevusele rakendub EMTAK kood 68321 (Hoonete ja üürimajade haldus).

Korteriühistu alustas iseseisvat majandustegevust 01.08.2018.a. Korteriühistu kapital on 7667 eurot

Perioodil alates 01.07.20 kuni 30.06.21.a. tulem on 182 eurot.

Aruandeaastal korteriühistu palgal töötajaid ei olnud ja juhatuseliikmetele väljamakseid ka ei tehtud.

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2021	30.06.2020	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	21 541	18 952	2
Nõuded ja ettemaksud	9 465	12 395	3,4
Kokku käibevarad	31 006	31 347	
Kokku varad	31 006	31 347	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	9 630	8 730	4,5
Kokku lühiajalised kohustised	9 630	8 730	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	13 527	14 897	6
Kokku pikaajalised kohustised	13 527	14 897	
Kokku kohustised	23 157	23 627	
Netovara			
Reservkapital	7 667	7 667	
Aruandeaasta tulem	182	53	
Kokku netovara	7 849	7 720	
Kokku kohustised ja netovara	31 006	31 347	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	01.07.2020 - 30.06.2021	01.07.2019 - 30.06.2020	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	35 002	25 462	6,7
Muud tulud	104	180	8
Kokku tulud	35 106	25 642	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-11 769	-3 274	6
Mitmesugused tegevuskulud	-23 157	-22 315	
Muud kulud	-1	0	11
Kokku kulud	-34 927	-25 589	
Põhitegevuse tulem	179	53	
Muud finantstulud ja -kulud	3	0	
Aruandeaasta tulem	182	53	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2020 - 30.06.2021	01.07.2019 - 30.06.2020	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Laekunud annetused ja toetused	110 218	93 847	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-107 632	-87 852	
Laekunud intressid	3	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	2 589	5 995	
Kokku rahavood	2 589	5 995	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 952	12 957	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 589	5 995	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	21 541	18 952	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ ReserVKapital	Akumuleeritud tulem	
30.06.2019	7 667	-271	7 396
Aruandeaasta tulem		53	53
Muutused reservides		271	271
30.06.2020	7 667	53	7 720
Aruandeaasta tulem		182	182
Muud muutused netovaras		-53	-53
30.06.2021	7 667	182	7 849

Eelmise aruandeaasta akumuleeritud negatiivne tulemi summas 53 eurot võtame aruandeaastal avariitöödefondist.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tallinn, Alevi tn 2 // Pärnu mnt 126 korteriühistu majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga (EFS). EFS on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid, mis on kehtestatud rahandusministri määrusega.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis arvelduskonto jääke. Pangakonto jäägid on võrreldud pangaga, nende jäägid raamatupidamiskontodel võrduvad pangaväljavõtetel näidatud jääkidega. Sularahaga arveldusi aruandeaastal ei toimunud.

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvus summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ 2, muuhulgas:

- lühiajaliste nõuete käsitletakse nõudeid, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;
- pikaajaliste nõuete käsitletakse nõudeid, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

Tulud

Korteriühistu tulude ja kulude arvestus toimub tekkepõhiselt, st. majandustehingute toimumise perioodil sõltumata sellest, kas raha on laekunud või tasutud. Peetakse kinni tulude ja kulude vastavuse printsiibist – aruandeperioodi jooksul teenuste vahendamise ja müügi tuludest arvatakse maha samade teenuste realiseerimise kulud. Väljaminekuid, mida ei saa vastavusse viia tuludega, reguleeritakse aruande koostamisel nii, et antud perioodi jooksul tekkinud väljaminekud kajastatakse kuludena. Väljaminekud võetakse arvele nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on ühistu liikmed ja juhatus.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	30.06.2021	30.06.2020
Arvelduskontod	21 541	18 952
Kokku raha	21 541	18 952

Sularahaga arveldusi majandusaastal ei toimunud.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	30.06.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	9 196	9 196	
Ostjatelt laekumata arved	9 196	9 196	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	56	56	4
Ettemaksed	213	213	
Tulevaste perioodide kulud	213	213	
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 465	9 465	
	30.06.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	12 179	12 179	
Ostjatelt laekumata arved	12 179	12 179	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	70	70	4
Ettemaksed	146	146	
Tulevaste perioodide kulud	146	146	
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 395	12 395	

Nõudeid korteriomanikele hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõudeid korteriomanike laekumata arvete osas on 9196 eurot, s.h. kajastatud 2021.a. juulis korteriomanikele esitatud arveid 2021.a. juuni kulude kohta summas 7727 eurot ja viitmakse summas 1469 eurot.

Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	30.06.2021		30.06.2020	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		6		2
Ettemaksukonto jääk	56		70	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	56	6	70	2

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2021	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	8 968	8 968	
Maksuvõlad	6	6	4
Saadud ettemaksed	656	656	
Muud saadud ettemaksed	656	656	
Kokku võlad ja ettemaksed	9 630	9 630	

	30.06.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	8 032	8 032	
Maksuvõlad	2	2	4
Saadud ettemaksed	696	696	
Tulevaste perioodide tulud	146	146	
Muud saadud ettemaksed	550	550	
Kokku võlad ja ettemaksed	8 730	8 730	

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	30.06.2019	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan­des	30.06.2020
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogunenud avariitöödefond	10 682	7 489	-3 274	14 897
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	10 682	7 489	-3 274	14 897
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10 682	7 489	-3 274	14 897

	30.06.2020	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan­des	30.06.2021
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogunenud avariitöödefond	14 897	10 399	-11 769	13 527
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	14 897	10 399	-11 769	13 527
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	14 897	10 399	-11 769	13 527

Sihtotstarbeliste tasude kontol kajastatakse kogunenud avariitöödefondi vahendeid. Aruandeaasta jooksul laekus avariitöödefondi 10346 eurot. Avariitöödefondilt võtsime ka eelmise aruandeaasta negatiivse tulemi summas 53 eurot. Ajavahemikul 01.07.2020 – 30.06.2021.a. teostati remonttöid summas 11769 eurot. Remondifondi jääk 30.06.2021.a. oli 13527 eurot.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	01.07.2020 - 30.06.2021	01.07.2019 - 30.06.2020	Lisa nr
Mittesihotstarbelised tasud			
Hooldustasud	15 872	14 826	
Haldustasud	7 361	7 362	
Sihotstarbelised tasud			
Remonditasud	11 769	3 274	6
Kokku liikmetelt saadud tasud	35 002	25 462	

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	01.07.2020 - 30.06.2021	01.07.2019 - 30.06.2020
Trahvid, viivised ja hüvitised	104	180
Kokku muud tulud	104	180

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal korteriühistu palgal töötajaid ei olnud ja juhatuse liikmetele väljamakseid ka ei tehtud.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	30.06.2021	30.06.2020
Füüsilisest isikust liikmete arv	36	36
Juriidilisest isikust liikmete arv	15	15

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2021	30.06.2020
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 181	1 682

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	01.07.2020 - 30.06.2021	01.07.2019 - 30.06.2020
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	20 447	21 397

Seotud osapoolena on käesolevas aruandes käsitletud OÜ Majavara Haldus, mille juhatuse liige Kaarel Koger kuulub ühtlasi ka KÜ Tallinn, Alevi tn 2 // Pärnu mnt 126 juhatuse koosseisu.

Aruandeaastal korteriühistu juhatuselikele väljamakseid ei tehtud.

Lisa 11 Kommunaalmaksete vahe

Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes.

01.07.20 - 30.06.21

	Kogutud	Kulutud	Vahe
Elekter	26875	26875	0
Prügivedu	4147	4147	0
Soojus	19529	19529	0
Vesi	6251	6252	-1
Kindlustus	784	784	0
		KOKKU	-1

01.05.19 - 30.06.20

	Kogutud	Kulutud	Vahe
Elekter	23240	23240	0
Prügivedu	3128	3130	-2
Soojus	18447	18446	0
Vesi	6471	6469	2
Kindlustus	858	858	0

		KOKKU	0
--	--	-------	---

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
36	13708 EUR
37	10319 EUR
40	1124 EUR
41	1896 EUR
42	1049 EUR
43	1173 EUR
44	1700 EUR
45	1305 EUR
46	1532 EUR
47	1294 EUR
48	1207 EUR
49	1324 EUR
50	1455 EUR
51	1941 EUR
52	1695 EUR
53	1418 EUR
1	1408 EUR
2	2218 EUR
3	1851 EUR
4	1657 EUR
5	1736 EUR
6	2112 EUR
7	1440 EUR
8	1358 EUR
9	2789 EUR
10	1949 EUR
11	1630 EUR
12	2256 EUR
13	1846 EUR
14	1451 EUR
15	1187 EUR
16	2277 EUR
17	1384 EUR
18	1376 EUR
19	1440 EUR
20	2614 EUR
21	1729 EUR
22	1444 EUR
23	2005 EUR
24	1562 EUR
25	1814 EUR
26	1624 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
27	1665 EUR
28	1562 EUR
29	1442 EUR
30	2888 EUR
31	1735 EUR
32	2229 EUR
33	1513 EUR
34	2502 EUR
35	1195 EUR
Kokku:	107028 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.12.2021

Tallinn, Alevi tn 2 // Pärnu mnt 126 korteriühistu (registrikood: 80441416) 01.07.2020 - 30.06.2021 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAAREL KOGER	Juhatuse liige	25.01.2022

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	parnumt126@gmail.com