

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Rakvere vald, Lepna alevik, Lasteaia tn 4 korteriühistu

registrikood: 80095763

telefon: +372 58229404

e-posti aadress: aruoja.mihkel@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 tarnijatele	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Intressikulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Lasteaia 4 on moodustatud 1999 aastal. Korteriühistu ülesandeks on 17 korteriga korterelamu ühine majapidamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. 2020 a. tegeleti elamu hooldamise ja kommunaalteenuste vahendamisega. KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus oli 2020 a. kolme liikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatus esimees. Juhatus esimehele arvestati juhatus liikme tasu 1306 eurot ning s.h. sotsiaalmaksude kulu oli 326 eurot.

Remondifondi koguti 2020 a raha 1411- eurot. Tarnijatele on makstud arved tähtaegselt. Saldod on võrreldud tarnijatega seisuga 31.12.2020 a.

Majandusaasta aruanne on kinnitatud korteriomanike üldkoosoleku poolt 30.06.2021

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	12 022	10 546
Nõuded ja ettemaksed	3 035	2 642
Kokku käibevarad	15 057	13 188
Põhivarad		
Kinnisvarainvesteeringud	70 021	74 763
Kokku põhivarad	70 021	74 763
Kokku varad	85 078	87 951
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	4 544	4 742
Võlad ja ettemaksed	543	516
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	11 154	9 855
Kokku lühiajalised kohustised	16 241	15 113
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	65 477	70 021
Kokku pikaajalised kohustised	65 477	70 021
Kokku kohustised	81 718	85 134
Netovara		
Reservkapital	553	553
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 264	2 264
Aruandeaasta tulem	543	0
Kokku netovara	3 360	2 817
Kokku kohustised ja netovara	85 078	87 951

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	6 034	6 291	8
Muud tulud	1	0	
Kokku tulud	6 035	6 291	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-526	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 332	-1 345	9
Tööjõukulud	-1 303	-1 306	10
Kokku kulud	-2 635	-3 177	
Põhitegevuse tulem	3 400	3 114	
Intressikulud	-2 857	-3 114	11
Aruandeaasta tulem	543	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	16 811	16 231
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-5 453	-4 434
Väljamaksed töötajatele	-768	-768
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-1 497	-1 188
Kokku rahavood põhitegevusest	9 093	9 841
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-4 742	-4 742
Makstud intressid	-2 875	-3 114
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 617	-7 856
Kokku rahavood	1 476	1 985
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 546	8 561
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 476	1 985
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 022	10 546

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2018	553	2 264	2 817
Korrigeeritud saldo 31.12.2018	553	2 264	2 817
31.12.2019	553	2 264	2 817
Aruandeaasta tulem		543	543
31.12.2020	553	2 807	3 360

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Lasteaia 4 on koostanud 2020 aasta majandusaasta aruande. Majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas raamatupidamise finantsaruandluse standarditega, raamatupidamise seadusega ja raamatupidamise toimkonna poolt välja antud juhenditega. Rahavoogude aruanne on koostatud otsesel meetodil.

Raha

Bilansi kirjel raha ja rahavoogude aruandes rahana on kajastatud arvelduskonto jääki ja hoiust pangas nominaalväärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nominaalväärtusega. Nõuetena on kajastatud nõudeid korteriomanike vastu hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete osas. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mis tõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansipäevast.

Tulud

Tulude ja aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Kulud

Kulud korteriühistus on kajastatud tekkepõhiselt kulusid tõendavate algdokumentide alusel kulude toimumise perioodil.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on korteriühistus korteriühistu 17 liiget ning juhatuse liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Kokku raha	12 022	10 546

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 725	2 725
Ostjatelt laekumata arved	2 725	2 725
Ettemaksed	310	310
Tulevaste perioodide kulud	310	310
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 035	3 035
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 278	2 278
Ettemaksed	364	364
Tulevaste perioodide kulud	364	364
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 642	2 642

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020
	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	16
Sotsiaalmaks	26
Kohustuslik kogumispension	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	44

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							
SEB /(Kredex)	70 021	4 544	23 710	41 767	3,95%	EUR	02.12.2031
Pikaajalised laenud kokku	70 021	4 544	23 710	41 767			
Laenukohustised kokku	70 021	4 544	23 710	41 767			

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB (Kredex)	74 763	4 742	23 710	46 311	3,95%	EUR	02.12.2031
Pikaajalised laenud kokku	74 763	4 742	23 710	46 311			
Laenukohustised kokku	74 763	4 742	23 710	46 311			

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Kokku võlad tarnijatele	543	407

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Töötasude kohustis	64	64
Kokku võlad töövõtjatele	64	64

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2020	2019
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	6 034	3 177
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	3 114
Kokku liikmetelt saadud tasud	6 034	6 291

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Muu hooldus-ja remondikulud	1 332	526
Muud	0	819
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 332	1 345

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	979	979
Sotsiaalmaksud	323	327
Kokku tööjõukulud	1 302	1 306
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Intressikulud

(eurodes)

	2020	2019
Intressikulu laenudelt	2 857	3 114
Kokku intressikulud	2 857	3 114

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2020	31.12.2019
Füüsilisest isikust liikmete arv	17	17
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	984	984

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
4-1	747 EUR
4-2	1710 EUR
4-3	679 EUR
4-4	1129 EUR
4-5	602 EUR
4-6	1183 EUR
4-8	963 EUR
4-9	1373 EUR
4-10	918 EUR
4-11	935 EUR
4-12	1201 EUR
4-13	990 EUR
4-14	507 EUR
4-15	1136 EUR
4-16	934 EUR
4-17	1322 EUR
4-18	482 EUR
Kokku:	16811 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2021

Rakvere vald, Lepna alevik, Lasteaia tn 4 korteriühistu (registrikood: 80095763) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIHKEL ARUOJA	Juhatuse liige	28.06.2021

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 58229404
E-posti aadress	aruoja.mihkel@gmail.com