

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Jõhvi vald, Jõhvi linn, Narva mnt 41 korteriühistu

registrikood: 80069856

telefon: +372 55657391

e-posti aadress: johvisoprus@mail.ru

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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Muud kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Korteriühistu liikmeteks on 45 korterimanimikku. Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on 4-liikmeline. Juhatuses on juhatuses esimees. Korteriühistu on mittetulundusühing.

2020. majandusaasta jooksul olid teostatud järgmised remonditööd: uute postikastide tootmine ja paigaldamine, prügikonteinerite koht asfalteerimine ja muud avariitööd.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	14 024	8 329	2
Nõuded ja ettemaksed	5 490	6 030	3
Kokku käibevarad	19 514	14 359	
Kokku varad	19 514	14 359	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 560	4 301	4, 5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	10 925	5 819	6
Kokku lühiajalised kohustised	15 485	10 120	
Kokku kohustised	15 485	10 120	
Netovara			
Reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	239	339	
Aruandeaasta tulem	-210	-100	
Kokku netovara	4 029	4 239	
Kokku kohustised ja netovara	19 514	14 359	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	11 402	25 986	7
Tulu ettevõtlusest	31	0	
Muud tulud	42	45	8
Kokku tulud	11 475	26 031	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 231	-19 260	6
Mitmesugused tegevuskulud	-41	-68	9
Tööjõukulud	-7 158	-6 715	10
Muud kulud	-255	-90	11
Kokku kulud	-11 685	-26 133	
Põhitegevuse tulem	-210	-102	
Intressitulud	0	2	
Aruandeaasta tulem	-210	-100	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-210	-102	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	540	-907	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	259	12	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	5 106	-11 090	
Kokku rahavood põhitegevusest	5 695	-12 087	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	0	2	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	2	
Kokku rahavood	5 695	-12 085	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 329	20 414	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 695	-12 085	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 024	8 329	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2018		4 339	4 339
Aruandeaasta tulem		-100	-100
Muud muutused netovaras	4 000	-4 000	0
31.12.2019	4 000	239	4 239
Aruandeaasta tulem		-210	-210
31.12.2020	4 000	29	4 029

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ-u Jõhvi Sõprus 2020.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes ja vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljatöötatud ning rahandusministri poolt kehtestatud juhendid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Finantskohustised

Kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ2, muuhulgas:

- lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;
- pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates.

Tulude ja kulude aruanne

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjade 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.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Põhitegevuse rahavood on kajastatud kaudsel meetodil ja investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood on kajastatud otsesel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Arvelduskontod	14 024	8 329
Kokku raha	14 024	8 329

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	15	15
Ostjatelt laekumata arved	15	15
Nõuded korteriomanike vastu	5 475	5 475
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 490	5 490
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded korteriomanike vastu	6 030	6 030
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 030	6 030

Nõuded korteriomanike vastu kirjel näidatakse korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Nõuded korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole, s.h. korteriomaniikelt laekumata arveid detsembri kuu eest, mille tasumistähtjad on jaanuaris 2021 aastal - 4845 eurot (jaanuaris 2020 aastal - 5002 eurot).

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 464	3 464
Maksuvõlad	246	246
Korteriomanike ettemaksud	850	850
Kokku võlad ja ettemaksed	4 560	4 560
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 595	3 595
Maksuvõlad	246	246
Korteriomanike ettemaksud	460	460
Kokku võlad ja ettemaksed	4 301	4 301

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	88	88
Sotsiaalmaks	147	147
Kohustuslik kogumispension	5	5
Töötuskindlustusmaksed	6	6
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	246	246

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

	31.12.2018	Laekunud	Kajastatud tulemiaruaandes	31.12.2019
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Tulevaste perioodide tulud - kasutamatu remonditasu	16 909	8 170	-19 260	5 819
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	16 909	8 170	-19 260	5 819
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	16 909	8 170	-19 260	5 819
	31.12.2019	Laekunud	Kajastatud tulemiaruaandes	31.12.2020
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Tulevaste perioodide tulud - kasutamatu remonditasu	5 819	9 337	-4 231	10 925
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 819	9 337	-4 231	10 925
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 819	9 337	-4 231	10 925

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2020	2019
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	7 171	6 726
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	4 231	19 260
Kokku liikmetelt saadud tasud	11 402	25 986

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2020	2019
Trahvid, viivised ja hüvitised	42	45
Tulek kommunaalmaksete vahendamisest	0	0
Kokku muud tulud	42	45

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Mitmesugused bürookulud	-8	-32
Panga teenused	-33	-36
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-41	-68

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	-5 361	-5 028
Sotsiaalmaksud	-1 797	-1 687
Kokku tööjõukulud	-7 158	-6 715

Aruandeperioodil korteriühistus on töötanud üks juhatuse liige, üks inimest osalise tööajaga (töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale on 0,2) ja kolm inimest võlaõigusliku lepingule vastavalt.

Lisa 11 Muud kulud

(eurodes)

	2020	2019
Kulud kommunaalmaksete vahendamisest	-255	-90
Kokku muud kulud	-255	-90

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2020	31.12.2019
Füüsilisest isikust liikmete arv	44	44
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	1 800	1 540

Aruandeaastal seotud osapooltega tehinguid läbi ei viidud.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
N 1	969 EUR
N 2	674 EUR
N 3	885 EUR
N 4	1939 EUR
N 5	925 EUR
N 6	1775 EUR
N 7	738 EUR
N 8	621 EUR
N 9	858 EUR
N 10	1162 EUR
N 11	613 EUR
N 12	1084 EUR
N 13	1056 EUR
N 14	613 EUR
N 15	1020 EUR
N 16	934 EUR
N 17	794 EUR
N 18	1014 EUR
N 19	963 EUR
N 20	1084 EUR
N 21	873 EUR
N 22	1017 EUR
N 23	1100 EUR
N 24	938 EUR
N 25	1262 EUR
N 26	916 EUR
N 27	1146 EUR
N 28	1001 EUR
N 29	979 EUR
N 30	835 EUR
N 31	827 EUR
N 32	817 EUR
N 33	1046 EUR
N 34	1182 EUR
N 35	876 EUR
N 36	870 EUR
N 37	864 EUR
N 38	967 EUR
N 39	1043 EUR
N 40	934 EUR
N 41	790 EUR
N 42	970 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
N 43	801 EUR
N 44	891 EUR
N 45	1043 EUR
Kokku:	43709 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2021

Jõhvi vald, Jõhvi linn, Narva mnt 41 korteriühistu (registrikood: 80069856) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARKADI ZAKARLJUKA	Juhatuse liige	28.06.2021

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55657391
E-posti aadress	johvisoprus@mail.ru