

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Jõhvi vald, Jõhvi linn, Kaare tn 21 korteriühistu

registrikood: 80171017

telefon: +372 5094655

e-posti aadress: kykaare21@hotmail.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	9
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 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Korteriühistu Kaare 21 tegutseb iseseisvalt alates oktoobrist 2002. a. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2020. a. majandustegevuse aastakavale.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on 3 liikmeline, väljamakseid on juhatuse liikmetele tehtud. 2020. a. jooksul on tehtud majale remonditöid summas 1793 eurot :

1. jooksvad remonditööd 730 eurot
2. vee torustiku remont 691 eurot
3. küttesüsteemi remont 318 eurot

2021 aasta planeeritavad tööd:

Jooksvad remondi ja hooldustööd.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	3 860	3 594
Nõuded ja ettemaksed	7 025	5 787
Kokku käibevarad	10 885	9 381
Kokku varad	10 885	9 381
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	5 681	7 492
Kokku lühiajalised kohustised	5 681	7 492
Kokku kohustised	5 681	7 492
Netovara		
Reservkapital	4 524	4 524
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	-2 635	0
Aruandeaasta tulem	3 315	-2 635
Kokku netovara	5 204	1 889
Kokku kohustised ja netovara	10 885	9 381

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	14 603	28 795	7
Muud tulud	441	469	8
Kokku tulud	15 044	29 264	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-21 696	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 279	-3 394	9
Tööjõukulud	-7 451	-6 810	10
Kokku kulud	-11 730	-31 900	
Põhitegevuse tulem	3 314	-2 636	
Muud finantstulud ja -kulud	1	1	11
Aruandeaasta tulem	3 315	-2 635	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	3 314	-2 636	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 238	835	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-1 811	-5 295	
Laekunud intressid	1	1	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	0	-1 411	
Kokku rahavood põhitegevusest	266	-8 506	
Kokku rahavood	266	-8 506	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 594	12 100	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	266	-8 506	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 860	3 594	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2018	4 524	1 411	5 935
Vigade parandamise mõju			0
Korrigeeritud saldo 31.12.2018	4 524	1 411	5 935
Aruandeaasta tulem		-2 635	-2 635
Muud muutused netovaras		-1 411	-1 411
31.12.2019	4 524	-2 635	1 889
Aruandeaasta tulem		3 315	3 315
31.12.2020	4 524	680	5 204

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Jõhvi vald, Jõhvi linn, Kaare tn 21 Korteriühistu raamatupidamise aastaaruanne 2020.aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksumuse printsiipe.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete hindamine

Omanikelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Tulud

Tulu kajastamine

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest.

Liikme- ja sisseastumismaksud ning muud mitte-sihtotstarbelised tasud ühingu liikmetelt (kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Korteriühistu tegeleb vahendada kommunaalmakseid teenuse osutaja (vee-, soojus-, prügi- või energiaettevõtte) ja korteriomanike vahel ja ei kajasta makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustisena. TulemiaruanDES kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Kulud

Mitmesugused tegevuskulud on administratiivsetel ja muudel eesmärkidel tehtud tegevuskulud (raamatupidamisteenuste kulu, kantseleikulud, hoolduskulud, reklaamikulud, kindlustus, uurimiskulud).

Netovara, mis koosneb muuhulgas järgmistest

kirjetest:

- osakapital;
- reservkapital;
- eelmistel perioodidel akumuleeritud tuleml;
- aruandeperioodi tuleml.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Arvelduskontod	3 860	3 594
Kokku raha	3 860	3 594

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	7 025	7 025	
Ostjatelt laekumata arved	7 025	7 025	
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 025	7 025	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	5 787	5 787	
Ostjatelt laekumata arved	5 787	5 787	
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 787	5 787	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	50	75
Sotsiaalmaks	159	149
Kohustuslik kogumispension	8	5
Töötuskindlustusmaksed	5	4
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	222	233

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 192	5 192	
Maksuvõlad	222	222	
Saadud ettemaksed	267	267	
Tulevaste perioodide tulud	36	36	
Muud saadud ettemaksed	231	231	
Kokku võlad ja ettemaksed	5 681	5 681	

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	7 226	7 226	
Maksuvõlad	233	233	
Saadud ettemaksed	33	33	
Tulevaste perioodide tulud	2	2	
Muud saadud ettemaksed	31	31	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 492	7 492	

Võlad tarnijatele:

Eesti Energia AS	52.79
Eesti Gaas AS	255.89
Ekovir OÜ	9.60
Järve Biopuhastus OÜ	599.28
Viru Soter OÜ	128.12
VKG Soojus AS	4019.02
Ragn-Sells AS	126.82

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2018	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2019
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	7 211	1 411	8 622	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	7 211	1 411	8 622	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	7 211	1 411	8 622	

	31.12.2019	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2020
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks				
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	0			0
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0			0

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2020	2019
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	14 603	15 721
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	13 074
Kokku liikmetelt saadud tasud	14 603	28 795

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2020	2019
Trahvid, viivised ja hüvitised	25	18
Muud	416	451
Kokku muud tulud	441	469

Muud tulud koosnevad saadud tulu elektrienergia müügist firmadele Elisa Teleteenused AS, Uus Programm OÜ ja Telset AS kogu summas 111.14, saadud tulu kommunaalteenuste jaotamist summas 265.62 ja tulu antenni kasutamise eest summas 38.40.

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Mitmesugused bürookulud	41	23
Koolituskulud	102	32
Remonditööd	1 894	1 631
Raamatupidamisteenused	1 537	1 492
Pangateenused	140	143
Koristaja tööriistad ja töövahendid	98	51
Heakorra tööd	388	0
Muud	79	22
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 279	3 394

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	5 587	5 107
Sotsiaalmaksud	1 864	1 703
Kokku tööjõukulud	7 451	6 810
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2020	2019
pangakonto intress	1	1
Kokku muud finantstulud ja -kulud	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2020	31.12.2019
Füüsilisest isikust liikmete arv	53	53
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020	2019
	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	1 300	800

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	3 061	2 841

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1038 EUR
2	702 EUR
3	853 EUR
4	810 EUR
5	872 EUR
6	965 EUR
7	797 EUR
8	550 EUR
9	1051 EUR
10	1366 EUR
11	1012 EUR
12	842 EUR
13	1267 EUR
14	560 EUR
15	770 EUR
16	807 EUR
17	1112 EUR
18	684 EUR
19	966 EUR
20	459 EUR
21	939 EUR
22	1820 EUR
23	423 EUR
24	1275 EUR
25	998 EUR
26	419 EUR
27	748 EUR
28	932 EUR
29	594 EUR
30	893 EUR
31	1107 EUR
32	1582 EUR
33	1122 EUR
34	1089 EUR
35	1157 EUR
36	1353 EUR
37	1664 EUR
38	1386 EUR
39	943 EUR
40	1362 EUR
41	1284 EUR
42	474 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	1016 EUR
44	1126 EUR
45	604 EUR
46	1017 EUR
47	1224 EUR
48	492 EUR
49	876 EUR
50	1087 EUR
51	434 EUR
52	1001 EUR
53	949 EUR
54	445 EUR
55	907 EUR
Kokku:	52225 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.2021

Jõhvi vald, Jõhvi linn, Kaare tn 21 korteriühistu (registrikood: 80171017) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIHO ARUS	Juhatuse liige	30.06.2021

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5094655
E-posti aadress	kykaare21@hotmail.ee