

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Tallinn, P. Süda tn 12 korteriühistu

registrikood: 80064296

telefon: +372 6108555

faks: +372 6108421

e-posti aadress: merli@harvia.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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Lisa 11 Kommunaalteenuste vahendamine	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu Süda 12 asutati 18.11.1998.a. Registrisse kanti 09.01.1999.a. KÜ tegevuseesmärgiks on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osademajandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Korteriühistul on 11 liiget ja selle tööd korraldab juhatus. Juhatus on üheliikmeline. 2020.a.majandusaastal juhatusel töötasu ei makstud. 2021. aastal ei ole korteriühistul plaani suurendada olemasolevat laenukoormust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 518	4 139	2
Nõuded ja ettemaksed	1 342	1 422	3
Kokku käibevarad	8 860	5 561	
Kokku varad	8 860	5 561	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	171	137	4
Kokku lühiajalised kohustised	171	137	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	8 055	4 818	5
Kokku pikaajalised kohustised	8 055	4 818	
Kokku kohustised	8 226	4 955	
Netovara			
Reservkapital	383	383	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	223	195	
Aruandeaasta tulem	28	28	
Kokku netovara	634	606	
Kokku kohustised ja netovara	8 860	5 561	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	2 000	2 292	6
Kokku tulud	2 000	2 292	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-281	7
Mitmesugused tegevuskulud	-1 972	-1 983	8
Kokku kulud	-1 972	-2 264	
Põhitegevuse tulem	28	28	
Aruandeaasta tulem	28	28	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	28	28	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	80	-407	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	3 271	2 912	
Kokku rahavood põhitegevusest	3 379	2 533	
Kokku rahavood	3 379	2 533	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 139	1 606	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 379	2 533	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 518	4 139	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2018	383	195	578
Aruandeaasta tulem		28	28
31.12.2019	383	223	606
Aruandeaasta tulem		28	28
31.12.2020	383	251	634

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Tallinn, P. Süda tn 12 korteriühistu 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardiga. Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

A. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

B. Nõuded liikmete vastu

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Seisuga 31.12.2020.a. Tallinn, P. Süda tn 12 korteriühistu-l ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

C. Tasud ühistu liikmetelt

Ühistu liikmetelt saadud mittesihotstarbelised tasud (hooldustasud, tasud üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse.

Sihotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud).

D. Teenuste ja maksete vahendamine

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta ühistu kommunaalteenuste tarnijatele makstavaid summasid ühistu kuluna ega liikmetelt saadavaid kommunaalteenuste eest tasumiseks mõeldud summasid ühistu tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

E. Laenude kajastamine

Saadud laenusumma kajastatakse bilansis vastavalt tagasimaksmise tähtajale lühi- ja pikaajalise kohustusena. Laenusummat, mille tagasimaksmise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast, kajastatakse lühiajalise kohustusena. Saadud laenusumma suurendab ka remondifondi jääki, samuti võetakse see summa bilansis üles nõudena liikmete vastu laenu osas. Laenu intress võetakse nõudena liikmete vastu üles intresside tasumise hetkel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Arvelduskonto Swedbankis	7 518	4 139
Kokku raha	7 518	4 139

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	932	932
Muud nõuded	169	169
Viitlaekumised	169	169
Ettemaksed	241	241
Tulevaste perioodide kulud	241	241
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 342	1 342
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 146	1 146
Ostjatelt laekumata arved	1 146	1 146
Muud nõuded	137	137
Viitlaekumised	137	137
Ettemaksed	139	139
Tulevaste perioodide kulud	139	139
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 422	1 422

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	171	171
Kokku võlad ja ettemaksed	171	171
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Muud võlad	137	137
Muud viitvõlad	137	137
Kokku võlad ja ettemaksed	137	137

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2018	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2019
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	1 682	3 237	-281	4 818
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 682	3 237	-281	4 818
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 682	3 237	-281	4 818
	31.12.2019	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2020
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	4 818	3 237		8 055
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 818	3 237		8 055
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 818	3 237		8 055

Seisuga 31.12.2019 on remondifondijääk 4818,- eurot. Aruandeperioodil väljastati ühistu liikmetele remonditasude arveid kokku summas 3237,- eurot. Remonditöid 2020.aastal ei teostatud. Kasutamata remonditasude jääk 31.12.2020 seisuga on 8055,- eurot.

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2020	2019
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldustasu	1 629	1 629
Omanikukohustused (kindlustustasud)	371	382
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	281
Kokku liikmetelt saadud tasud	2 000	2 292

Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2020	2019
Remonditööd	0	281
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	281

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	2019
Haldustasu	1 588	1 588
Omanikukohustused(kindlustustasud)	371	382
Pangateenustasud	13	13
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 972	1 983

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 10 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2020	31.12.2019
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	8
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	1 101	8 055	1 283	4 818

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020	2019
	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste müügid
Asutajad ja liikmed	2 000	2 292

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Lisa 11 Kommunaalteenuste vahendamine

Kommunaalteenuste vahendamisel tekkinud netotulu (-kulu)				
2020.aasta	määratud	kulutatud	Netotulu(-kulu)	
Elektrienergia	168	168	0	
Vesi ja kanalisatsioon	748	748	0	
Prügivedu	795	795	0	
Kokku	1711	1711	0	

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Süda 12-1	470 EUR
Süda 12-2	499 EUR
Süda 12-3	483 EUR
Süda 12-4	499 EUR
Süda 12-5	558 EUR
Süda 12-6	507 EUR
Süda 12-7	772 EUR
Süda 12-8	424 EUR
Süda 12-9	1663 EUR
Süda 12-10	501 EUR
Süda 12-12	535 EUR
Kokku:	6911 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.04.2021

Tallinn, P. Süda tn 12 korteriühistu (registrikood: 80064296) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MERLI AINSAAR	Juhatuse liige	30.06.2021

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6108555
Faks	+372 6108421
E-posti aadress	merli@harvia.ee