

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Tallinn, Rohu tn 23 korteriühistu

registrikood: 80277891

telefon: +372 5276216, +372 53421710, +372 53412580

e-posti aadress: rohu23tallinn@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 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Lisa 13 Kommunaalmaksete vahendamine	12
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Korteriühistu Rohu 23 asutati 09.12.2008.a., millal kinnitati ühistu põhikiri.

Tegevuse eesmärk on korteriomandi eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu alustas iseseisvat majandustegevust 01.04.2009.a.

Korteriühistu osakapitali suuruseks on kokku 853,35 eurot.

2020. aastal koguti remondivahendeid 2 002 eurot ja hooldustasu 1 800 eurot. Remondifondi arvelt tehti kulutusi 2 893 euro eest. Remondifondi jääk 2020. aasta lõpuks oli 5 225 eurot.

Aruandeaasta tulem on 14 eurot.

Ühistu tasustas aruandeaastal majahoidjat ja üht juhatuse liiget - esimeest. 2020. aastal oli juhi brutotasu 52 € kalendrikuus ja majahoidja brutotasu 60 € kalendrikuus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	9 226	7 025	2
Nõuded ja ettemaksed	1 234	1 391	3
Kokku käibevarad	10 460	8 416	
Kokku varad	10 460	8 416	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	3 828	907	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	5 225	6 116	6
Kokku lühiajalised kohustised	9 053	7 023	
Kokku kohustised	9 053	7 023	
Netovara			
Reservkapital	853	853	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	540	405	
Aruandeaasta tulem	14	135	
Kokku netovara	1 407	1 393	
Kokku kohustised ja netovara	10 460	8 416	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	4 693	2 854	7
Muud tulud	177	11	8
Kokku tulud	4 870	2 865	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 893	-438	9
Mitmesugused tegevuskulud	-165	-534	10
Tööjõukulud	-1 798	-1 758	11
Kokku kulud	-4 856	-2 730	
Põhitegevuse tulem	14	135	
Aruandeaasta tulem	14	135	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	9 104	8 854	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-5 041	-5 829	
Väljamaksed töötajatele	-1 862	-1 758	
Kokku rahavood põhitegevusest	2 201	1 267	
Kokku rahavood	2 201	1 267	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 025	5 758	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 201	1 267	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 226	7 025	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2018	853	405	1 258
Aruandeaasta tulem		135	135
31.12.2019	853	540	1 393
Aruandeaasta tulem		14	14
31.12.2020	853	554	1 407

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rohu 23 KÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt EFSile (Eesti Finantsaruandluse Standard).

Varad ja kohustused on lühiajalised, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast alates.

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 on koostatud otsesel meetodil.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi. Seisuga 31.12.2020.a. KÜ-l Rohu 23 ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Tulud

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

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

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on korteriühistu liikmed, juhatus.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Arvelduskonto	9 226	7 025
Kokku raha	9 226	7 025

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 234	1 234
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 234	1 234
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 391	1 391
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 391	1 391

Nõuded seotud osapoolte vastu on KÜ liikmetelt laekumata arved detsembrikuu eest, mille tasumistähtaeg on jaanuaris 2021, s.h. tähtaega ületavad nõuded summas 369,09 eurot.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	22
Sotsiaalmaks	0	37
Kohustuslik kogumispension	0	2
Töötuskindlustusmaksed	0	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	64

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 678	3 678	
Võlad töövõtjatele	86	86	
Muud võlad	64	64	
Muud viitvõlad	64	64	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 828	3 828	
	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	644	644	
Võlad töövõtjatele	86	86	
Maksuvõlad	64	64	4
Muud võlad	113	113	
Muud viitvõlad	113	113	
Kokku võlad ja ettemaksed	907	907	

Seisuga 31.12.2020 oli tarnijatele tasumata järgmised arved:

- GasTerm Eesti OÜ - 3146,04 eurot;
- Eesti Gaas AS - 310,88 eurot;
- Eesti Energia AS - 35,37 eurot;
- Eesti Keskkonnateenused AS - 30,14 eurot;
- Tallinna Vesi AS - 99,06 eurot;
- AA Aaber Teenused OÜ - 56 eurot.

Kõik arved on 2021. aastal tähtaegselt tasutud.

Muud viitvõlad on maksud 2021.a. jaanuaris väljamakstud ja detsembri 2020.a. eest arvestatud töötasudelt. Maksud kuuluvad deklareerimisele ja tasumisele 2021.a. veebruaris.

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2018	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2019
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	4 885	1 669	-438	6 116
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 885	1 669	-438	6 116
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 885	1 669	-438	6 116

	31.12.2019	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan­des	31.12.2020
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	6 116	2 002	-2 893	5 225
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	6 116	2 002	-2 893	5 225
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	6 116	2 002	-2 893	5 225

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2020	2019
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 800	2 416
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	2 893	438
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 693	2 854

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2020	2019
Trahvid, viivised ja hüvitised	5	11
Netotulu kommunaalteenuste vahendamisest	122	0
Muud	50	0
Kokku muud tulud	177	11

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2020	2019
Remonditööd	2 893	438
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	2 893	438

2020.a remonditööd:

- Gaasikatla vahetus - 2893,20 eurot.

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	2019
Hoolduskulud	136	503
Panga teenustasud	29	31
Kokku mitmesugused tegevuskulud	165	534

Hoolduskulud:

- heakord (männikoorekate, muld, pinotex, pintsell, pihusti) - 135,67 eurot.

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	1 344	1 314
Sotsiaalmaksud	454	444
Kokku tööjõukulud	1 798	1 758
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	1 234	5 225	1 391	6 156

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	624	624

Lisa 13 Kommunaalmaksete vahendamine

	Kulud	Tulud
Vesi ja kanalisatsioon	594,35	610,63
Prügivedu	363,48	363,48

Üldelekter	355,27	355,26
Küte	2419,18	2419,18
ATS hooldus	230,40	230,28
Gaasikatlama hooldus	486,66	592,44
Raamatupidamine	336	336,12
Kindlustus	232	232,10
Kommunaalteenuste vahendamine kokku	5017,34	5139,49

Kommunaalteenuste vahendamise eest eraldi vahendamistasu ei võta.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1077 EUR
2	992 EUR
3	1130 EUR
4	969 EUR
5	897 EUR
6	1511 EUR
7	1190 EUR
8	1176 EUR
Kokku:	8942 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.06.2021

Tallinn, Rohu tn 23 korteriühistu (registrikood: 80277891) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAREK UNT	Juhatuse liige	30.06.2021
RAIT KALLASTE	Juhatuse liige	30.06.2021
JÜRG SAMEL	Juhatuse liige	30.06.2021

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53412580
Mobiiltelefon	+372 5276216
Mobiiltelefon	+372 53421710
E-posti aadress	rohu23tallinn@gmail.com