

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Tallinn, Narva mnt 7 korteriühistu

registrikood: 80392971

telefon: +372 5160748

e-posti aadress: janek@incassor24.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Muud tulud	11
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Muud kulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Lisa 15 Tarbimisteenuste kulud	14
Korteriomandite majandamiskulud	15
Aruande allkirjad	18

Tegevusaruanne

KÜ Narva mnt.7 tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Korteriühistut juhib ja esindab juhatus. Juhatus on viieliikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatuse esimees.

Aastaaruanne hõlmab perioodi 01.01.2020 -31.12.2020. Korteriühistu bilansimaht on 54 026 eurot ja tulemit on -299 eurot. KÜ Narva mnt. 7 on jätkuvalt tegutsev.

Kokkuvõtteks võib öelda, et 2020. majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt korteriühistu finantsseisundit, majandustegevuse tulemit ja rahavoogusid seisuga 31.12.2020

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	40 244	43 950	2
Nõuded ja ettemaksed	13 782	17 200	3
Kokku käibevarad	54 026	61 150	
Kokku varad	54 026	61 150	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	17 475	24 721	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	14 137	13 716	7
Kokku lühiajalised kohustised	31 612	38 437	
Kokku kohustised	31 612	38 437	
Netovara			
Reservkapital	11 660	11 660	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	11 053	9 398	
Aruandeaasta tulem	-299	1 655	
Kokku netovara	22 414	22 713	
Kokku kohustised ja netovara	54 026	61 150	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	64 211	118 775	8
Muud tulud	2 375	11 889	9
Kokku tulud	66 586	130 664	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-6 711	-64 064	10
Mitmesugused tegevuskulud	-37 350	-38 053	11
Tööjõukulud	-21 598	-17 397	12
Muud kulud	-1 231	-9 499	13
Kokku kulud	-66 890	-129 013	
Põhitegevuse tulem	-304	1 651	
Muud finantstulud ja -kulud	5	4	
Aruandeaasta tulem	-299	1 655	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-304	1 651
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 418	17 468
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-7 246	11 138
Laekunud intressid	5	4
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	421	-55 236
Kokku rahavood põhitegevusest	-3 706	-24 975
Kokku rahavood	-3 706	-24 975
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	43 950	68 925
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 706	-24 975
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	40 244	43 950

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2018	11 660	9 398	21 058
Aruandeaasta tulem		1 655	1 655
31.12.2019	11 660	11 053	22 713
Aruandeaasta tulem		-299	-299
31.12.2020	11 660	10 754	22 414

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti Finantsaruandluse Standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Aastaaruanne on koostatud eurodes, ümardatuna ühe euro täpsusega.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas ja kassas. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed sisaldavad liikmete ja muude ostjate võlgnevusi, hankijate ja maksude ettemakseid, viitlaekumisi ning lühiajalisi laenuvõtteid. Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga laekumata summat eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni laekumise tõenäosuse kohta.

Finantskohustised

Finantskohustisena käsitletakse lühi- ja pikaajalisi laenukohustisi. Lühiajalise laenukohustisena kajastatakse laenu tagasimaksekohustust aruandeperioodile järgneva 12 kuu jooksul. Pikaajalise laenukohustisena kajastatakse laenu tagasimaksekohustust alates aruandeperioodile järgnevast 13 kuust.

Annetused ja toetused

Annetuste ja toetuste all kajastatakse riiklike ja kohalike omavalitsuste toetusi. Käesoleval aastal on annetused kajastatud laekumisenä remondifondi.

Tulud

Tulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud eraldi tuludes ja kuludes vaid kajastatakse tulude poole peal netosummana "Tulud ettevõtlusest" all.

Seotud osapooled

Seotud osapooltega tehtud tehingud on toodud lisades eraldi välja. Samuti kajastatakse seotud osapooltega tehtud tehingute saldo. Seotud osapoolteks loetakse ka ühistu lihtliikmeid juhul, kui nendega tehtud tehingud mõjutavad oluliselt ühistu käekäiku – oluline võlgnevus, suur ettemaks, erakordselt suur ja tavapärasest erinev leping.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
SEB pank	40 244	43 950
Kokku raha	40 244	43 950

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	13 067	13 067
Ostjatelt laekumata arved	13 067	13 067
Ettemaksed	715	715
Tulevaste perioodide kulud	715	715
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 782	13 782
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	17 200	17 200
Ostjatelt laekumata arved	17 200	17 200
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 200	17 200

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	266	266
Sotsiaalmaks	447	447
Kohustuslik kogumispension	22	22
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	735	735

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	8 910	8 910	
Võlad töövõtjatele	1 800	1 800	6
Maksuvõlad	735	735	4
Muud võlad	3 919	3 919	
Muud viitvõlad	3 919	3 919	
Saadud ettemaksed	2 111	2 111	
Muud saadud ettemaksed	2 111	2 111	
Kokku võlad ja ettemaksed	17 475	17 475	

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	17 122	17 122	
Võlad töövõtjatele	1 800	1 800	6
Maksuvõlad	735	735	4
Muud võlad	3 919	3 919	
Muud viitvõlad	3 919	3 919	
Saadud ettemaksed	1 145	1 145	
Muud saadud ettemaksed	1 145	1 145	
Kokku võlad ja ettemaksed	24 721	24 721	

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Töötasude kohustis	1 800	1 800
Kokku võlad töövõtjatele	1 800	1 800

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2018	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2019
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	68 952	8 829	64 064	13 716
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	68 952	8 829	64 064	13 716
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	68 952	8 829	64 064	13 716

	31.12.2019	Laekunud	Kajastatud tulemiaruaandes	31.12.2020
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	13 716	7 132	6 711	14 137
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	13 716	7 132	6 711	14 137
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	13 716	7 132	6 711	14 137

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2020	2019
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldustasud	28 605	23 645
Hooldustasud	28 895	31 066
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	6 711	64 064
Kokku liikmetelt saadud tasud	64 211	118 775

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2020	2019
Trahvid, viivised ja hüvitised	431	9 945
Rendi- ja üüritulu	1 944	1 944
Kokku muud tulud	2 375	11 889

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2020	2019
Remonditööd	6 711	64 064
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	6 711	64 064

Remont 2020:

Trepikoda - 292 euro

Vesi ja kanalisatsioon - 1 251 euro

Katus, päikesevarjud - 3 492 euro

Parkla -259 euro

Terassid - 1 417 euro

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Halduskulud	19 844	22 449
Hoolduskulud	17 506	15 604
Kokku mitmesugused tegevuskulud	37 350	38 053

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	16 239	17 397
Sotsiaalmaksud	5 359	13 081
Kokku tööjõukulud	21 598	30 478

Lisa 13 Muud kulud

(eurodes)

	2020	2019
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	9 499
Ebatõenäoliselt laekuvate arvete kulu	1 231	0
Kokku muud kulud	1 231	9 499

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2020	31.12.2019
Füüsilisest isikust liikmete arv	36	36
Juriidilisest isikust liikmete arv	20	20

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2020		31.12.2019	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 559	8 676	2 513	16 529

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2020		2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	76 155	24 600	78 524	20 109

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	16 239	13 081

Tarbimisteenuste kulud
(eurodes)

	01.01.2020 - 31.12.2020	01.01.2019 - 31.12.2019
Prügivedu	1 595	1 115
Elektrienergia	18 331	20 738
Soojusenergia	19 185	20 795
Vesi ja kanalisatsioon	4 560	6 230
Kokku tarbimisteenuste kulud	43 671	48 877

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1375 EUR
2	797 EUR
3	1428 EUR
4	854 EUR
5	857 EUR
6	1257 EUR
7	1006 EUR
8	887 EUR
9	915 EUR
10	809 EUR
11	1895 EUR
12	1968 EUR
13	1657 EUR
14	2828 EUR
15	1546 EUR
16	2353 EUR
17	1718 EUR
18	932 EUR
19	977 EUR
21	1327 EUR
22	812 EUR
23	841 EUR
24	1317 EUR
25	1075 EUR
26	864 EUR
27	798 EUR
28	707 EUR
29	1396 EUR
30	1457 EUR
31	1209 EUR
32	1726 EUR
33	2054 EUR
34	997 EUR
35	1164 EUR
36	1342 EUR
37	1013 EUR
38	1097 EUR
39	790 EUR
40	843 EUR
41	1303 EUR
42	735 EUR
43	1692 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
44	1019 EUR
45	1130 EUR
46	727 EUR
47	717 EUR
48	1395 EUR
49	2114 EUR
50	2231 EUR
51	2245 EUR
52	2081 EUR
53	2180 EUR
54	1856 EUR
55	965 EUR
56	1235 EUR
57-81	20663 EUR
5-20	1716 EUR
P43	114 EUR
P60	114 EUR
P70	114 EUR
P82	114 EUR
P75	114 EUR
P22,P23	114 EUR
P46	114 EUR
P44	114 EUR
P94	114 EUR
P58	114 EUR
P48	114 EUR
P45	114 EUR
P78-P80	343 EUR
P41	114 EUR
P83	114 EUR
P87	114 EUR
P88	114 EUR
P77	228 EUR
P92,P93	228 EUR
P91	114 EUR
P42	114 EUR
P47	114 EUR
P71	114 EUR
P59,P66	228 EUR
P62,P69	228 EUR
P22	228 EUR
P32	114 EUR
P33	114 EUR
P35	114 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
P67	114 EUR
P56	114 EUR
P4	114 EUR
P53	114 EUR
P50	114 EUR
P84	114 EUR
P52	114 EUR
P27	114 EUR
P17	114 EUR
P61,P68	228 EUR
P54,P57	228 EUR
P55	114 EUR
PRK	8580 EUR
P72-P73	228 EUR
P74	114 EUR
P23	114 EUR
Kokku:	109629 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2021

Tallinn, Narva mnt 7 korteriühistu (registrikood: 80392971) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MILVI KALLASTE	Juhatuse liige	23.06.2021
ALEKSANDR MAZKO	Juhatuse liige	20.09.2021
JANEK KIRJUTAJA	Juhatuse liige	14.10.2021
VILJAR VISKA	Juhatuse liige	14.10.2021

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5160748
E-posti aadress	janek@incassor24.ee