

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Tallinn, Herne tn 12 korteriühistu

registrikood: 80483892

telefon: +372 55661465

e-posti aadress: tallinnherne12@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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	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	11
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmeteühiste huvide esindamine.

Korteriühistut juhib ja esindab juhatus. Juhatusel liikmeid ei ole tasustatud. Samuti ei ole korteriühistul töötajaid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 592	447	2
Nõuded ja ettemaksed	549	476	3
Kokku käibevarad	3 141	923	
Kokku varad	3 141	923	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	121	165	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 717	456	6
Kokku lühiajalised kohustised	2 838	621	
Kokku kohustised	2 838	621	
Netovara			
Reservkapital	300	300	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2	0	
Aruandeaasta tulem	1	2	
Kokku netovara	303	302	
Kokku kohustised ja netovara	3 141	923	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	948	1 778	7
Muud tulud	1	1	8
Kokku tulud	949	1 779	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-96	-1 045	9
Mitmesugused tegevuskulud	-852	-732	10
Kokku kulud	-948	-1 777	
Põhitegevuse tulem	1	2	
Aruandeaasta tulem	1	2	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1	2	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-73	-476	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 217	621	
Kokku rahavood põhitegevusest	2 145	147	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud osakapital	0	300	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	300	
Kokku rahavood	2 145	447	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	447	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 145	447	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 592	447	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2018	0	0	0
Aruandeaasta tulem	0	2	2
Asutajate ja liikmete sissemaksed	300	0	300
31.12.2019	300	2	302
Aruandeaasta tulem	0	1	1
31.12.2020	300	3	303

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu on koostanud 2020.a .raamatupidamise aastaaruande raamatupidamise seaduse § 17 alusel kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Raha

Rahana on kajastatud raha pangakontol.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja kohustised on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustiste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Tulud koosnevad hooldus-ja sihtotstarbelistest tasudest ja muudest tuludest (renditulu ja viivisetulu). Sihtotstarbelisi tasusid (näiteks remonditasusid) kajastatakse lähtudes RTJ 12 kirjeldatud sihtfinanseerimise arvestuse põhimõtetest (s.o. kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud).

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Kommunaalmaksete vahendamise eest eraldi tasu ei võeta.

Tulem vahendamisest kajastatakse vastavalt muu tuluna või kuluna.

Kulud

Kuludena kajastatakse majanduskulusid, mis koosnevad haldus-, hooldus- ning remondikuludest. Ebatõenäolised laekumised kantakse mitmesugustesse tegevuskuludesse.

Varem allahinnatud nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Seotud osapooled

Seotud osapooltena käsitletakse korteriühistu juhatuse liikmeid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Arvelduskonto	2 592	447
Kokku raha	2 592	447

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded seotud osapoolte vastu	549	549	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	549	549	0	0
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded seotud osapoolte vastu	476	476	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	476	476	0	0

Kirjel "Nõuded seotud osapoolte vastu" kajastatakse nõuded ühistu liikmete vastu.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	121	121	0	0
Saadud ettemaksed	0	0	0	0
Muud saadud ettemaksed	0	0	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	121	121	0	0
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	104	104	0	0
Saadud ettemaksed	61	61	0	0
Muud saadud ettemaksed	61	61	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	165	165	0	0

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Eesti Energia AS	6	3
AS Tallinna Vesi	75	59
Eesti Keskkonnateenused AS	4	4
Tallinna Jäätmete Taaskasutuskeskus AS	36	38
Kokku võlad tarnijatele	121	104

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2018	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2019
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	0	1 501	-1 045	456
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	1 501	-1 045	456
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0	1 501	-1 045	456
	31.12.2019	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2020
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	456	2 357	-96	2 717
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	456	2 357	-96	2 717
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	456	2 357	-96	2 717

Aruandes on kajastatud remonditasude liikumine.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2020	2019
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	852	733
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	96	1 045
Kokku liikmetelt saadud tasud	948	1 778

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2020	2019
kommunaalmaksete vahendus	1	1
Kokku muud tulud	1	1

Lisa 9 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2020	2019
Remonditööd	96	1 045
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	96	1 045

Kirjel "remonditööd" on kajastatud:
 36 majandusaastaaruanne 2019
 60 hoovi koristus ja niitmine

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Heakord	420	336
Raamatupidamine	432	396
Kokku mitmesugused tegevuskulud	852	732

Kommunaalmakseid ei ole tulemiaruanDES kajastatud, kuid tekkepõhiselt arvestatud ja vahendatud järgmiselt:

vesi 887
 prügiveu 477
 üldvalgustus 22

Kokku: 1386

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2020	31.12.2019
Füüsilisest isikust liikmete arv	9	9
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
4	285 EUR
5	292 EUR
6	268 EUR
7	322 EUR
8	219 EUR
9	224 EUR
10	215 EUR
11	212 EUR
14	352 EUR
15	427 EUR
24	179 EUR
Kokku:	2995 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.01.2023

Tallinn, Herne tn 12 korteriühistu (registrikood: 80483892) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARK UUSSAAR	Juhatuse liige	30.01.2023

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55661465
E-posti aadress	tallinnherne12@gmail.com