

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

Põlva vald, Mammaste küla, Keldrikaela tee 1, Keldrikaela tee 4,
ärinimi: Mammaste tee 1, Mammaste tee 11, Mammaste tee 3, Mammaste tee
5, Mammaste tee 7, Mammaste tee 9, Silgu korteriühistu

registrikood: 80068147

e-posti aadress: mammasteku@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 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Laenukohustised	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	13
Lisa 10 Muud tulud	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	14
Lisa 13 Seotud osapooled	14
Korteriomandite majandamiskulud	15
Aruande allkirjad	18

Tegevusaruanne

Suuri uuendusi või remonte ühistu poolt eelmisel tegevusaastal tehtud ei ole. Samuti oli seoses Covidiga vähem koosolekuid.

Teostamata on eelmise aastal plaani võetud prügikonteineri aluste renoveerimised Mammaste tee 1 ja Mammaste tee 7 juures, sellega tuleb juhatusel uuel tegevusaastal jätkata. Juhatus kaalub ettepanekut Mammaste tee 1 konteinerite alale prügimaja ehitamist, otsustamiseks on vajalik saada võrdlevad hinnapakkumised.

Ühistu eesmärgid lähema 5 a perspektiivis:

- 1-2 aasta jooksul korrastada prügimajandus ühistus ja teha vajalikud ettevalmistused, et 5 aastaga oleks kõik meie majad renoveeritud, sh üldakter, parklad ja trepikojad vastavalt iga maja võimalustele ajas. Selle ülesande täideviimine on korteriühistu praeguse ja järgnevat juhatuste õlul ühiselt ja koostöös kõikide majaelanikega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	75 323	63 959	2
Nõuded ja ettemaksed	50 563	47 989	3
Kokku käibevarad	125 886	111 948	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	612 265	644 826	3
Kokku põhivarad	612 265	644 826	
Kokku varad	738 151	756 774	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	32 538	31 489	6
Võlad ja ettemaksed	7 571	7 042	7
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	58 091	49 702	8
Kokku lühiajalised kohustised	98 200	88 233	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	612 265	644 826	6
Kokku pikaajalised kohustised	612 265	644 826	
Kokku kohustised	710 465	733 059	
Netovara			
Reservkapital	12 801	12 801	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	10 914	9 020	
Aruandeaasta tulem	3 971	1 894	
Kokku netovara	27 686	23 715	
Kokku kohustised ja netovara	738 151	756 774	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	32 699	541 312	9
Annetused ja toetused	0	7 800	8
Muud tulud	0	14	10
Kokku tulud	32 699	549 126	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-15 243	-531 656	8
Mitmesugused tegevuskulud	-3 101	-4 952	11
Tööjõukulud	-10 391	-10 632	12
Kokku kulud	-28 735	-547 240	
Põhitegevuse tulem	3 964	1 886	
Intressitulud	7	8	
Aruandeaasta tulem	3 971	1 894	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	141 008	600 148
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-54 843	-63 070
Väljamaksed töötajatele	-10 391	-10 724
Makstud intressid	-17 572	-14 956
Muud rahavood põhitegevusest	-89	-89
Kokku rahavood põhitegevusest	58 113	511 309
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	0	7 800
Laekunud intressid	7	8
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-15 243	-531 656
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-15 236	-523 848
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-31 513	-26 068
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-31 513	-26 068
Kokku rahavood	11 364	-38 607
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	63 959	102 566
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 364	-38 607
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	75 323	63 959

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2018	5 819	9 020	14 839
Aruandeaasta tulem	0	1 894	1 894
Asutajate ja liikmete sissemaksed	6 982	0	6 982
31.12.2019	12 801	10 914	23 715
Aruandeaasta tulem	0	3 971	3 971
31.12.2020	12 801	14 885	27 686

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Mammaste 2020 a majandusaasta aruande algus 1.jaanuar 2020 lõpp 31.detsember 2020.

Raamatupidamisaruanne on koostatud eurodes täpsusega 1 euro. 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 seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raha

Kõik arveldused toimuvad internetipanga kaudu, sularahaarveldusi ei toimu.

Nõuded ja ettemaksed

Lühiajaliste nõuete ja kohustistena kajastatakse nõudeid ja kohustisi tagastamistähtajaga kuni 12 kuud. Laenunõuded ja kohustised on bilansis kajastatud intressideta. Kommunaalmakseid kajastatakse bilansis nõuete ja kohustistena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varad kasutusajaga üle ühe aasta ja soetamismaksumusega alates 1600 EUR i. Soetatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses. Amortisatsioonimäär aastas on 20% .

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1600

Tulud

Tulud on arvestatud tekkepõhiselt. Tuludeks on kü liikmetelt saadud haldustasu, kasutamata remonditasu see osa mille arvelt antud aastal tehti kulutusi, ko arvestatud viivised. Vahendatavaid kommunaalmakseid ei kajastata tuluna.

Kulud

Kulud on arvestatud tekkepõhiselt. Sihtotstarbelised kulud on jooksva aastal tehtud kulud kasutamata remonditasude arvelt. Mitmesugused tegevuskulud on heakorralikud, majanduskulud, halduskulud ja kommunaalkulude ümardamise kulud. Tööjõukulud on palgakulu ja juhatuse liikme tasu koos sotsiaalmaksudega. Vahendatavaid kommunaalmakseid ei kajastata kuluna.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on juhatuse liikmed.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Arvelduskontod	75 323	63 959
Kokku raha	75 323	63 959

KÜ on arvelduskonto Swedbankis ja SEB pangas. Arveldused toimuvad eurodes.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	18 025	18 025	0	0
Ostjatelt laekumata arved	18 025	18 025	0	0
Muud nõuded	644 803	32 538	175 922	436 343
Laenunõuded	644 803	32 538	175 922	436 343
Kokku nõuded ja ettemaksed	662 828	50 563	175 922	436 343

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	16 500	16 500	0	0
Ostjatelt laekumata arved	16 500	16 500	0	0
Muud nõuded	676 315	31 489	170 847	473 979
Laenunõuded	676 315	31 489	170 847	473 979
Kokku nõuded ja ettemaksed	692 815	47 989	170 847	473 979

Real Nõuded ostjate vastu näidatud korteriomaniikelt laekumata arvete summast on maksetähtaja ületanud 2020.aastal 3410 EUR ja 2019.aastal 2318 EUR.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	0
Sotsiaalmaks	155	155
Kohustuslik kogumispension		10
Töötuskindlustusmaksed	0	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	155	165

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2018		
Soetusmaksumus	7 623	7 623
Akumuleeritud kulum	-7 623	-7 623
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2019		
Soetusmaksumus	7 623	7 623
Akumuleeritud kulum	-7 623	-7 623
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2020		
Soetusmaksumus	7 623	7 623
Akumuleeritud kulum	-7 623	-7 623
Jääkmaksumus	0	0

Materiaalseks põhivaraks on PRIA abiga soetatud mänguväljak, mis amortiseeriti viie aasta jooksul. Mänguväljak on praeguseni reaalset kasutustel ja seetõttu pole mahakandmist toimunud.

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2020	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
laenuleping nr 14-0588527-IJ	106 326	6 652	35 896	63 778	2,469	EUR	30.07.2034
laenuleping nr 14-058486JI	92 765	5 804	31 319	55 642	2,469	EUR	30.07.2034
laenuleping nr 18-098010JI	144 835	6 526	35 324	102 985	2,600	EUR	30.08.2038
laenuleping nr 18098012-JI	161 462	7 275	39 380	114 807	2,600	EUR	30.08.2038
laenulepin nr 18-098015-JI	139 415	6 281	34 003	99 131	2,600	EUR	30.08.3038
Pikaajalised laenud kokku	644 803	32 538	175 922	436 343			
Laenukohustised kokku	644 803	32 538	175 922	436 343			
	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
laenuleping nr 14-0588527-IJ	112 729	6 389	34 696	71 644	2,76	EUR	30.07.2034
laenuleping nr 14-058486JI	98 349	5 574	30 270	62 505	2,76	,EUR	30.07.2034
laenuleping nr 18-098010-IJ	151 179	6 345	34 406	110 428	2,60	EUR	30.08.2038
laenuleping nr 18-098012-JI	168 535	7 073	38 356	123 106	2,60	EUR	30.08.2038
laenuleping nr 18-098015-JI	145 523	6 108	33 119	106 296	2,60	EUR	30.08.2038
Pikaajalised laenud kokku	676 315	31 489	170 847	473 979			
Laenukohustised kokku	676 315	31 489	170 847	473 979			

Kõik pikaajalised laenud on saadud Swedbankist.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 406	7 406
Võlad töövõtjatele	10	10
Maksuvõlad	155	155
Kokku võlad ja ettemaksed	7 571	7 571
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 877	6 877
Maksuvõlad	165	165
Kokku võlad ja ettemaksed	7 042	7 042

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	31.12.2018	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2019	
	Kohustised			Kohustised	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Korteriomanike tasud remondiks	67 152	479 606		-523 856	22 902
Jaotatud eelmiste perioodide tulem	26 800	0		0	26 800
Toetus Põlva Vallavalitsuselt	0	7 800		-7 800	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	93 952	487 406	-531 656	49 702	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	93 952	487 406	-531 656	49 702	
	31.12.2019	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2020	
	Kohustised			Kohustised	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Korteriomanike tasud remondiks	22 902	23 633		-15 243	31 292
Jaotatud eelmiste perioodide tulem	26 800	0	0	0	26 800
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	49 702	23 633	-15 243	58 092	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	49 702	23 633	-15 243	58 092	

Majade renoveerimiseks said toetust Põlva Vallavalitsuselt
Mammaste tee 9 2400 EUR
Mammaste tee 11 3000 EUR
Keldrikaela tee 4 2400 EUR

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2020	2019
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldustasud	17 456	17 456
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	15 243	68 996
Liikmete pangalaen	0	454 860
Kokku liikmetelt saadud tasud	32 699	541 312

Lisa 10 Muud tulud

(eurodes)

	2020	2019
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	6
Muud	0	8
Kokku muud tulud	0	14

Real trahvid, viivised ja hüvitised on näidatud arvestatud viivised korteriomanikele maksetähtaja ületanud arvete alusel. Real muud on näidatud kommunaalkulude ümardamise vahe.

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2020	2019
Mitmesugused bürookulud	43	13
Kü liikmemaks	367	357
Muud	2 691	4 582
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 101	4 952

Real Muud on näidatud heakorrakulud, pangateenus, majanduskulud, halduskulud.

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	2 160	2 340
Sotsiaalmaksud	2 591	2 652
Juhatuse liikme tasu	5 640	5 640
Kokku tööjõukulud	10 391	10 632
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

KÜ on palgal osalise tööajaga raamatupidaja. Ühele juhatuse liikmele makstakse tasu.

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2020	31.12.2019
Füüsilisest isikust liikmete arv	95	95
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	5 640	5 640

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
201	899 EUR
202	822 EUR
203	910 EUR
204	976 EUR
205	1295 EUR
206	1001 EUR
207	674 EUR
208	1650 EUR
209	891 EUR
210	883 EUR
211	908 EUR
301	1424 EUR
302	1305 EUR
303	1359 EUR
304	982 EUR
305	1043 EUR
306	1349 EUR
307	982 EUR
308	1386 EUR
309	1063 EUR
310	1507 EUR
311	1089 EUR
312	1355 EUR
401	995 EUR
402	1464 EUR
403	1024 EUR
404	1616 EUR
405	1584 EUR
406	1108 EUR
407	1712 EUR
408	1489 EUR
501	1577 EUR
502	1584 EUR
503	1394 EUR
504	1021 EUR
505	1346 EUR
506	1679 EUR
507	1032 EUR
508	1560 EUR
509	1689 EUR
510	1694 EUR
511	2129 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
512	1187 EUR
513	2032 EUR
514	1194 EUR
515	1627 EUR
601	798 EUR
602	1413 EUR
603	841 EUR
604	1466 EUR
605	1198 EUR
606	909 EUR
607	1463 EUR
608	827 EUR
701	1576 EUR
702	1403 EUR
703	1690 EUR
704	1439 EUR
705	1516 EUR
706	1664 EUR
707	1715 EUR
708	1651 EUR
709	1494 EUR
710	1389 EUR
711	2184 EUR
712	1348 EUR
713	1701 EUR
714	1141 EUR
715	1824 EUR
801	1754 EUR
802	2152 EUR
803	1833 EUR
804	1699 EUR
805	1755 EUR
806	1762 EUR
807	1804 EUR
808	1648 EUR
809	2342 EUR
810	1715 EUR
811	2107 EUR
812	1620 EUR
901	1847 EUR
902	1877 EUR
903	1944 EUR
904	1747 EUR
905	2038 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
906	2172 EUR
907	2058 EUR
908	1876 EUR
909	1978 EUR
910	1032 EUR
911	2559 EUR
912	723 EUR
913	2541 EUR
914	754 EUR
915	2555 EUR
Kokku:	142032 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2021

Põlva vald, Mammaste küla, Keldrikaela tee 1, Keldrikaela tee 4, Mammaste tee 1, Mammaste tee 11, Mammaste tee 3, Mammaste tee 5, Mammaste tee 7, Mammaste tee 9, Silgu korteriühistu (registrikood: 80068147) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANU KÄIS	Juhatuse liige	30.06.2021

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	mammasteku@gmail.com