

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Loksa linn, Tallinna tn 35 korteriühistu

registrikood: 80086636

telefon: +372 58133908, +372 56082851, +372 5076561

e-posti aadress: loksakodu@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 tarnijatele	9
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Tulu ettevõtlusest	10
Lisa 9 Muud tulud	10
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Korteriühistu Loksa Kodu on mittetulundusühing, mille eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Korteriühistu tööd korraldab 3-liikmeline juhatus.

Ühistul on sõlmitud lepingud juridiiliste isikutega (OÜ N.R Energy, AS Eesti Energia, OÜ Loksa Haljastus, AS Eesti Keskkonnateenused) soojusenergia, elektri, külmavee ja kanalisatsiooni ja prügiveo teenindamiseks.

2020.aastal oli töötajate keskmine arv 4 ning tööjõukulu koos maksudega moodustas kokku 7 091 eurot.

2020.a on teostatud järgmised suuremad tööd:

- trepikodade akende välispesu 300,00;
- istepingid 1 562,00;
- gaasimahutite tehnoaudit 90,00.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	48 017	28 388	2
Nõuded ja ettemaksed	7 366	9 088	3
Kokku käibevarad	55 383	37 476	
Kokku varad	55 383	37 476	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	6 849	5 702	4,5,6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	41 843	25 759	
Kokku lühiajalised kohustised	48 692	31 461	
Kokku kohustised	48 692	31 461	
Netovara			
Reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 015	392	
Aruandeaasta tulem	676	1 623	
Kokku netovara	6 691	6 015	
Kokku kohustised ja netovara	55 383	37 476	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	9 274	12 062	7
Tulu ettevõtlusest	0	10	8
Muud tulud	598	646	9
Kokku tulud	9 872	12 718	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-100	-3 075	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 009	-1 163	10
Tööjõukulud	-7 091	-6 861	11
Kokku kulud	-9 200	-11 099	
Põhitegevuse tulem	672	1 619	
Muud finantstulud ja -kulud	4	4	
Aruandeaasta tulem	676	1 623	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	672	1 619
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 722	1 186
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 147	-1 360
Laekunud intressid	4	4
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	16 084	7 289
Kokku rahavood põhitegevusest	19 629	8 738
Kokku rahavood	19 629	8 738
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	28 388	19 650
Raha ja raha ekvivalentide muutus	19 629	8 738
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	48 017	28 388

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2018	4 000	392	4 392
Aruandeaasta tulem		1 623	1 623
31.12.2019	4 000	2 015	6 015
Aruandeaasta tulem		676	676
31.12.2020	4 000	2 691	6 691

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arvestuspõhimõtted

Korteriühistu raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Selle põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Bilanss

Rahalise vahendid on bilansis kajastatud õiglasel väärtusel.

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Materiaalse põhivara

Elamu remont(parendus) põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtitud asjaolust, et elamu on korteriomani omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu.

Varude all kajastatakse gaasi tagavara.

Korteriühistu osakapitali moodustamisel on lähtutud korteriühistuseaduse § 6 ja 8.

Seotud isikuteks on juhatuse ja revisjonikomisjon. Seotud isikutega ostu-müügitehinguid sõlmitud ei ole.

Tulude ja kulude aruanne

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühengute põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetuse täpsustatud. 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

Rahavood on kajastatud kaudsel meetodil.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Arvelduskonto	48 017	28 388
Kokku raha	48 017	28 388

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, raha jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga. Sularaha tehinguid ei ole.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 366	7 366
Ostjatelt laekumata arved	10 349	10 349
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-2 983	-2 983
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 366	7 366
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 088	9 088
Ostjatelt laekumata arved	19 071	19 071
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-9 983	-9 983
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 088	9 088

Sellel kirjel näidatakse korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Nõuded korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadates iga nõuet eraldi kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad miinus ebatõenäoliselt laekuvad nõuded.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	80	78
Sotsiaalmaks	135	131
Kohustuslik kogumispension	5	5
Töötuskindlustusmaksed	5	5
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	225	219

Detsembrikuu töötasude pealt arvestatud maksud, mille tasumise tähtaeg on jaanuar 2021.a.

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Võlad tarnijatele	6 440	5 314
Kokku võlad tarnijatele	6 440	5 314

Detsembrikuu kommunaalkulude arved, mille tasumise tähtaeg on jaanuar 2021.a.

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Puhkusetasude kohustis	184	169
majanduskulude aruanne		
Kokku võlad töövõtjatele	184	169

Detsembrikuu töötasu on väljamakstud detsembrikuu viimastel tööpäevadel. Kasutamata puhkusetasu arvestatud ja kuludesse kantud, kuid välja maksmata puhkusekohustus koos sotsiaalmaksuga. Puhkusetasud kantakse aasta jooksul kuludesse. Puhkusekohustuse summad on korrigeeritud aasta lõpul inventuuri tulemuste põhjal.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2020	2019
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	9 174	8 987
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	100	3 075
Kokku liikmetelt saadud tasud	9 274	12 062

2020.aastal on teostatud gaasimahutite audit ja koristamine.

Lisa 8 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2020	2019
Kommunaalkulude vahendamisvahed	0	10
Kokku tulu ettevõtlusest	0	10

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2020	2019
Trahvid, viivised ja hüvitised	598	646
Kokku muud tulud	598	646

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2020	2019
Mitmesugused bürookulud	176	284
Riiklikud ja kohalikud maksud	-77	74
Jooksva remondi materjalid	0	746
Korrashoid	347	3
Muud	1 563	56
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 009	1 163

Arvestatud elanikele kommunaalmaksud:

Vesi ja kanalisatsioon 9634

Soojusenergia 34007

Elektrienergia 538

Prügivedu 1525

Gaas 850

E-arvete teenustasu 59

Kokku: 46613

Laekunud kommunaalteenuste kulude arved:

Vesi ja kanalisatsioon 9642

Soojusenergia 34007

Elektrienergia 538

Prügivedu 1525

Gaas 850

E-arvete teenustasu 52

Kokku: 46614

Vahe tekkis seoses ümardustega.

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	5 307	5 135
Sotsiaalmaksud	1 784	1 726
Kokku tööjõukulud	7 091	6 861
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2020	31.12.2019
Füüsilisest isikust liikmete arv	5	5

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
---	--	--

	2020	2019
Arvestatud tasu	1 200	1 285

Korteriomandite majandamiskulud

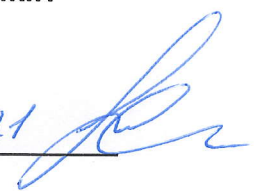
Korteriomand	Majandamiskulud
1	886 EUR
2	762 EUR
3	929 EUR
4	1127 EUR
5	823 EUR
6	1100 EUR
7	1566 EUR
8	1101 EUR
9	1534 EUR
10	1444 EUR
11	1008 EUR
12	1063 EUR
13	1037 EUR
14	1489 EUR
15	966 EUR
16	1270 EUR
17	619 EUR
18	944 EUR
19	1192 EUR
20	545 EUR
21	1009 EUR
22	1646 EUR
23	542 EUR
24	1233 EUR
25	1171 EUR
26	712 EUR
27	882 EUR
28	1399 EUR
29	636 EUR
30	1763 EUR
31	1757 EUR
32	1947 EUR
33	1396 EUR
34	1901 EUR
35	1384 EUR
36	1364 EUR
37	1272 EUR
38	1572 EUR
39	1450 EUR
40	1506 EUR
41	1316 EUR
42	652 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	1313 EUR
44	1760 EUR
45	669 EUR
46	1287 EUR
47	1238 EUR
48	743 EUR
49	1086 EUR
50	1315 EUR
51	648 EUR
52	1050 EUR
53	1300 EUR
54	562 EUR
55	982 EUR
Kokku:	63868 EUR

Majandusaasta aruandele allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06. juuni 2021.a

Korteriühistu Loksa Kodu (registrikood 80086636) 01.01.2020 - 31.12.2020
majandusaasta aruande õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Kuupäev ja allkiri
Inga Lisina	Juhatuse esimees	<u>06.06.2021</u> 
Oleg Rõhlik	Juhatuse liige	<u>06.06.2021</u> 
Jakov Umantsev	Juhatuse liige	<u>06.06.2021</u> 

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58133908
Mobiiltelefon	+372 5076561
Mobiiltelefon	+372 56082851
E-posti aadress	loksakodu@gmail.com