

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Tallinn, Pae tn 35 korteriühistu

registrikood: 80132069

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Tööjõukulud	9
Lisa 5 Seotud osapooled	9
Korteriomandite majandamiskulud	10
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Pae 35 Korteriühistu tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 20 394 eurot ja kulud olid 20 326 eurot. Korteriühistu korjas vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2020.a. majandustegevuse aastakavale.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatusel liikmetele 2020. aastal väljamakset ei olnud.

2020.aastal oli Pae 35 Korteriühistu keskmine töötajate arv 3 töötajat. 2020.a. oli töötajate palgakulu 13 836 eurot, millele lisandusid sotsiaalmaksud 4 676 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	39 147	25 347
Nõuded ja ettemaksed	12 976	11 565
Kokku käibevarad	52 123	36 912
Kokku varad	52 123	36 912
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	12 175	9 046
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	26 679	14 669
Kokku lühiajalised kohustised	38 854	23 715
Kokku kohustised	38 854	23 715
Netovara		
Reservkapital	7 939	7 939
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	5 258	2 397
Aruandeaasta tulem	72	2 861
Kokku netovara	13 269	13 197
Kokku kohustised ja netovara	52 123	36 912

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	19 862	19 862
Muud tulud	532	1 618
Kokku tulud	20 394	21 480
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-1 814	-1 371
Tööjõukulud	-18 512	-17 249
Kokku kulud	-20 326	-18 620
Põhitegevuse tulem	68	2 860
Intressitulud	4	1
Aruandeaasta tulem	72	2 861

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	68	2 860
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 411	3 958
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	3 129	-1 547
Laekunud intressid	4	1
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	12 010	503
Kokku rahavood põhitegevusest	13 800	5 775
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-536
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-536
Kokku rahavood	13 800	5 239
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	25 347	20 108
Raha ja raha ekvivalentide muutus	13 800	5 239
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	39 147	25 347

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2018	7 939	2 397	10 336
Aruandeaasta tulem		2 861	2 861
31.12.2019	7 939	5 258	13 197
Aruandeaasta tulem		72	72
31.12.2020	7 939	5 330	13 269

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud EFAS kohaselt.
Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Bilanss

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses .

Omanikelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest .Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuete eraldi.

Elamu remondiks on saadud pangast pikaajalist laenu.

Elamu remondi (parendusi) põhivarana bilansis arvele võetud ei ole , on lähtutud asjaolust , et elamu on korteriomanike omand , mis korteriühistu bilansis ei kajastu . Saadud pikaajaline laen on kajastatud KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ning KÜ nõudena korteriomanike vastu bilansi aktivas . Sellisel kajastamisel on lähtutud asjaolust , et laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteriomanike vastu .

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ2 , muuhulgas :

- lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu , mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates ;
- pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu , mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu bilansipäevast arvates .

Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta . Intressikulu on perioodikulu , mis kajastub selle majandusaasta aruandes , millal intress tasumisele kuulub .

Rahavood

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid , rühmitatuna põhitegevuse , investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Põhitegevuse rahavood on kajastatud kaudsel meetodil , investeerimis - ja finantseerimistegevuse rahavood otsesel meetodil .

Tulude ja kulude aruanne

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

Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi 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 .

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	176	208
Sotsiaalmaks	548	506
Kohustuslik kogumispension	23	22
Töötuskindlustusmaksed	40	36
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	787	772

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 105	7 105
Võlad töövõtjatele	1 104	1 104
Maksuvõlad	787	787
Muud võlad	622	622
Muud viitvõlad	622	622
Saadud ettemaksed	2 557	2 557
Kokku võlad ja ettemaksed	12 175	12 175
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 942	6 942
Võlad töövõtjatele	776	776
Maksuvõlad	772	772
Muud võlad	556	556
Muud viitvõlad	556	556
Kokku võlad ja ettemaksed	9 046	9 046

Lisa 4 Tööjõukulud (eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	13 836	12 892
Sotsiaalmaksud	4 676	4 357
Kokku tööjõukulud	18 512	17 249
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 5 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2020	31.12.2019
Füüsilisest isikust liikmete arv	90	90

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1019 EUR
2	1097 EUR
3	962 EUR
4	1025 EUR
5	1347 EUR
6	945 EUR
7	1176 EUR
8	1997 EUR
9	1217 EUR
10	1307 EUR
11	1073 EUR
12	992 EUR
13	1179 EUR
14	1349 EUR
15	1023 EUR
16	1249 EUR
17	512 EUR
18	1325 EUR
19	822 EUR
20	627 EUR
21	894 EUR
22	1079 EUR
23	579 EUR
24	1079 EUR
25	1125 EUR
26	538 EUR
27	1011 EUR
28	749 EUR
29	541 EUR
30	1155 EUR
31	1097 EUR
32	824 EUR
33	1299 EUR
34	892 EUR
35	771 EUR
36	1128 EUR
37	1024 EUR
38	874 EUR
39	969 EUR
40	745 EUR
41	836 EUR
42	1053 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	813 EUR
44	829 EUR
45	801 EUR
46	1357 EUR
47	649 EUR
48	984 EUR
49	766 EUR
50	1075 EUR
51	765 EUR
52	938 EUR
53	792 EUR
54	663 EUR
55	840 EUR
56	895 EUR
57	1014 EUR
58	1042 EUR
59	1070 EUR
60	1085 EUR
61	861 EUR
62	1080 EUR
63	791 EUR
64	1006 EUR
65	841 EUR
66	872 EUR
67	944 EUR
68	859 EUR
69	800 EUR
70	897 EUR
71	762 EUR
72	741 EUR
73	1194 EUR
74	924 EUR
75	1365 EUR
76	732 EUR
77	1185 EUR
78	1205 EUR
79	882 EUR
80	1261 EUR
81	1220 EUR
82	880 EUR
83	1438 EUR
84	1028 EUR
85	800 EUR
86	1008 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
87	1208 EUR
88	898 EUR
89	1014 EUR
90	1512 EUR
Kokku:	89091 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.05.2021

Tallinn, Pae tn 35 korteriühistu (registrikood: 80132069) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JELENA TULIT	Juhatuse liige	10.05.2021

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6356548
Mobiiltelefon	+372 5510075
E-posti aadress	badger24@hotmail.ee