

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Lääne-Harju vald, Paldiski linn, Sadama tn 19 korteriühistu

registrikood: 80173179

telefon: +372 58010150

e-posti aadress: sadama19paldiski@mail.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	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

KÜ Sadama oli kantud mittetulundusühingute ja sihtasutuste registrisse 2002 aastal. KÜ Sadama koosneb ühest paneelelamust üldpinnaga 2005,3 m². Hooldamise ja majandamise üleandmise ajaks on elamus Sadama 19 erastatud 48 korteriomanike poolt, korterite üldarv 48.

Elamus on vesi ja kanalisatsioon, keskküte, elekter.

Osamakse arvestatud kokku 1282 euro.

Korteriühistu kahjum moodustas aruandeaasta lõpuks -1216 euro.

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt, majandustegevuse aastakavale.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 2 liikmest. 2020. aastal oli keskmine töötajate arv 2. 2020.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Varad		
Käibevarad		
Raha	10 136	4 501
Nõuded ja ettemaksed	8 846	16 010
Kokku käibevarad	18 982	20 511
Kokku varad	18 982	20 511
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	0	4 173
Võlad ja ettemaksed	5 813	5 074
Kokku lühiajalised kohustised	5 813	9 247
Pikaajalised kohustised		
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	8 766	5 645
Kokku pikaajalised kohustised	8 766	5 645
Kokku kohustised	14 579	14 892
Netovara		
Reservid	1 282	1 282
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 337	5 128
Aruandeaasta tulem	-1 216	-791
Kokku netovara	4 403	5 619
Kokku kohustised ja netovara	18 982	20 511

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2020	2019
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	19 722	31 902
Muud tulud	357	0
Kokku tulud	20 079	31 902
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-11 805	-23 536
Mitmesugused tegevuskulud	-2 463	-1 911
Tööjõukulud	-7 027	-7 249
Kokku kulud	-21 295	-32 696
Põhitegevuse tulem	-1 216	-794
Muud finantstulud ja -kulud	0	3
Aruandeaasta tulem	-1 216	-791

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-1 216	-794
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	7 164	-6 471
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	739	63
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	10 027	8 904
Kokku rahavood põhitegevusest	16 714	1 702
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-4 173	-6 123
Makstud intressid	-41	-200
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-6 865	-10 390
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-11 079	-16 713
Kokku rahavood	5 635	-15 011
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 501	19 512
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 635	-15 011
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 136	4 501

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2018	1 282	5 128	6 410
Aruandeaasta tulem		-791	-791
31.12.2019	1 282	4 337	5 619
Aruandeaasta tulem		-1 216	-1 216
31.12.2020	1 282	3 121	4 403

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lääne-Harju vald, Paldiski linn, Sadama tn 19 korteriühistu 2020.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardi järgi.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Kõik majandustehingud on kajastatud tekkepõhiseal arvestusprintsibil.

Nõuded ja ettemaksed

Korteriühistu liikmetelt saadud liikmemaksude ning muude tasude arvestusel on lähtutud järgmisest põhimõttest:

Liikmemakse ning muid mitte-sihtotstarbelisi tasusid korteriühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmetelt kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks), kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud;

Sihtotstarbelisi tasusid korteriühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse lähtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest (s.o. kajastatakse tuluna nendes perioodides, mis leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud).

Ühingu liikmetelt saadavaid tasusid ei kajastata tuluna enne, kui nende laekumine on praktiliselt kindel. Juhul, kui tasu laekumine on ebakindel kuni laekumise hetkeni, kajastatakse tasu tuluna laekumise hetkel või hiljem (juhul, kui tegemist on ettemaksega järgmiste perioodide eest).

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Saadud annetuste ja toetuste arvestusel on lähtutud järgmistest põhimõtetest:

Sihtotstarbelisi annetusi ja toetuseid (sh mitterahalisi annetusi ja toetusi) kajastatakse lähtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest (s.o. kajastatakse tuluna nendes perioodides, mis leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks annetused ja toetused on mõeldud); ja

Annetusi ja toetuseid, mis on oma olemuselt sissemaksed korteriühistu osakapitali ei kajastata tuluna tulude ja kulude aruandes, vaid kajastatakse netovara muutusena bilansis ja netovara muutuste aruandes.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kaasapõhiselt.

Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul teenustega seotud väljaminekud, käibe allahindlus, aruandeperioodi intressid, viivised ja muud kulud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Kokku raha	10 136	4 501

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 777	4 777
Võlad töövõtjatele	533	533
Maksuvõlad	218	218
Saadud ettemaksed	285	285
Muud saadud ettemaksed	285	285
Kokku võlad ja ettemaksed	5 813	5 813
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 323	4 323
Võlad töövõtjatele	533	533
Maksuvõlad	218	218
Kokku võlad ja ettemaksed	5 074	5 074

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	79	79
Sotsiaalmaks	132	132
Kohustuslik kogumispension	4	4
Töötuskindlustusmaksed	3	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	218	218

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2020	2019
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	7 917	7 956
Hooldustasud	0	115
Viivised	0	295
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	11 805	23 536
Kokku liikmetelt saadud tasud	19 722	31 902

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	5 264	5 446
Sotsiaalmaksud	1 737	1 797
Muud	26	6
Kokku tööjõukulud	7 027	7 249
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2020	31.12.2019
Füüsilisest isikust liikmete arv	46	48
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	2 327	2 092

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 1	1024 EUR
Korter 2	1020 EUR
Korter 3	1092 EUR
Korter 4	934 EUR
Korter 5	944 EUR
Korter 6	1125 EUR
Korter 7	979 EUR
Korter 8	931 EUR
Korter 9	1077 EUR
Korter 10	1435 EUR
Korter 11	1030 EUR
Korter 12	878 EUR
Korter 13	970 EUR
Korter 14	1269 EUR
Korter 15	964 EUR
Korter 16	1322 EUR
Korter 17	1146 EUR
Korter 18	1077 EUR
Korter 19	952 EUR
Korter 20	1045 EUR
Korter 21	921 EUR
Korter 22	1418 EUR
Korter 23	861 EUR
Korter 24	1226 EUR
Korter 25	1072 EUR
Korter 26	1690 EUR
Korter 27	1026 EUR
Korter 28	1018 EUR
Korter 29	1154 EUR
Korter 30	1904 EUR
Korter 31	940 EUR
Korter 32	967 EUR
Korter 33	982 EUR
Korter 34	1278 EUR
Korter 35	1536 EUR
Korter 36	1073 EUR
Korter 37	1086 EUR
Korter 38	932 EUR
Korter 39	1039 EUR
Korter 40	872 EUR
Korter 41	1102 EUR
Korter 42	1026 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 43	1601 EUR
Korter 44	887 EUR
Korter 45	987 EUR
Korter 46	1449 EUR
Korter 47	1320 EUR
Korter 48	937 EUR
Kokku:	53518 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.06.2021

Lääne-Harju vald, Paldiski linn, Sadama tn 19 korteriühistu (registrikood: 80173179) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NATALJA KOROL	Juhatuse liige	28.09.2021

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58010150
E-posti aadress	sadama19paldiski@mail.ee