

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Sillamäe linn, J. Gagarini tn 13 korteriühistu

registrikood: 80245537

e-posti aadress: kugagarini13@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 ja ettemaksed	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Lisa 10 Kommunaal- ja vahendustasude jaotamine	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Korteriühistu on mittetulundusühistu, mille eesmärgiks on korteriomandite eseme
osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja
korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.
Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 14118 eurot ja kulud olid 13838 eurot.
Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2020.a.
majandustegevuse aastakavale.
Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 5 liikmest.
2020. aastal oli Gagarini tn.13 KÜ keskmine töötajate arve 2 töötaja ning palgakulu oli
2364 eurot.
Juhatuse liikmete tasu oli 1764 eurot.
Tööjõukuludes on kajastatud juhatuse liikmete tasu ja töövõtulepingu tasud.
Täendavaid väljamakseid ja soodustusi ei ole tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 442	23 954	2
Nõuded ja ettemaksed	28 171	7 014	3
Kokku käibevarad	36 613	30 968	
Kokku varad	36 613	30 968	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	10 372	5 008	5
Kokku lühiajalised kohustised	10 372	5 008	
Kokku kohustised	10 372	5 008	
Netovara			
Reservkapital	4 000	4 000	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	21 960	21 131	
Aruandeaasta tulem	281	829	
Kokku netovara	26 241	25 960	
Kokku kohustised ja netovara	36 613	30 968	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	13 524	12 915	6
Tulu ettevõtlusest	591	518	10
Muud tulud	3	13	
Kokku tulud	14 118	13 446	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 454	-5 454	7
Mitmesugused tegevuskulud	-2 875	-1 881	11
Tööjõukulud	-5 509	-5 282	8
Kokku kulud	-13 838	-12 617	
Põhitegevuse tulem	280	829	
Intressitulud	1	0	
Aruandeaasta tulem	281	829	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	280	829	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-21 157	6 005	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	5 364	-275	
Makstud intressid	1	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	-15 512	6 559	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	5 454	5 454	
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-5 454	-5 454	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	0	
Kokku rahavood	-15 512	6 559	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	23 954	17 395	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-15 512	6 559	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 442	23 954	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2018	1 709	23 422	25 131
Vigade parandamise mõju	2 291	-2 291	0
Korrigeeritud saldo 31.12.2018	4 000	21 131	25 131
Aruandeaasta tulem		829	829
31.12.2019	4 000	21 960	25 960
Aruandeaasta tulem		281	281
31.12.2020	4 000	22 241	26 241

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu 2020. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Korteriühistu kasutab tulude ja kulude aruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse liisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.
Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha ja kirjel ja rahavoogude aruandes raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid pankades ja lühiajalisi panga deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude soetamise seotud otsestest väljaminekutest. Bilansis on varude hindamisel kasutatud FIFO meetodit.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lahtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on moeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt noude ja kohustusena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
Pank	8 442	23 954
Kokku raha	8 442	23 954

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 189	6 189
Ostjatelt laekumata arved	6 189	6 189
Ettemaksed	21 982	21 982
Tulevaste perioodide kulud	21 982	21 982
Kokku nõuded ja ettemaksed	28 171	28 171
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 648	5 648
Ostjatelt laekumata arved	5 648	5 648
Ettemaksed	1 366	1 366
Tulevaste perioodide kulud	1 366	1 366
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 014	7 014

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	54	54
Sotsiaalmaks	114	114
Töötuskindlustusmaksed	5	5
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	173	173

Maksude võlgnevus koosneb arvestatud maksudest, mille maksetähtaeg 31.12... ei ole veel saabunud.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	9 740	9 740	
Võlad töövõtjatele	344	344	
Maksuvõlad	173	173	4
Muud võlad	115	115	
Muud viitvõlad	115	115	
Kokku võlad ja ettemaksed	10 372	10 372	

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 362	4 362	
Võlad töövõtjatele	344	344	
Maksuvõlad	173	173	4
Muud võlad	115	115	
Muud viitvõlad	115	115	
Saadud ettemaksed	14	14	
Tulevaste perioodide tulud	3	3	
Muud saadud ettemaksed	11	11	
Kokku võlad ja ettemaksed	5 008	5 008	

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2020	2019
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	8 070	7 461
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	5 454	5 454
Kokku liikmetelt saadud tasud	13 524	12 915

Lisa 7 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2020	2019
Remonditööd	5 454	5 454
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	5 454	5 454

2020

KÜ Gagarini tn 13 poolt remondivahenditest teostatud remontidega kasnevad kulud olid 5454 eur

2019

KÜ Gagarini tn 13 poolt remondivahenditest teostatud remontidega kasnevad kulud olid 5454 eur

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	4 128	3 958
Sotsiaalmaksud	1 381	1 324
Kokku tööjõukulud	5 509	5 282

Tööjõukuludes on kajastatud juhatuse liikmete tasu ja töövõtulepingu tasud.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2020	31.12.2019
Füüsilisest isikust liikmete arv	42	42
Juriidilisest isikust liikmete arv	0	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	1 764	1 764

Lisa 10 Kommunaal- ja vahendustasude jaotamine

Kommunaalmaksed	Kogutud	Tarnijate arved	vahe/saldo 31.12
Soojusenergia	24 965,07	24 964,65	0,42
Vesi ja kanalisatsioon	6 940,44	6 939,91	0,53
Üldelekter	749,35	749,29	0,06
Prügivedu	3 190,99	2 804,18	386,81
Raadio	84,00	84,00	0,00
E-arve	32,66	32,42	0,24
Maagaas	2 268,98	2 065,97	203,01
Muud maksed	470,27	470,27	0,00
KOKKU	38 701,76	38 110,69	591,07

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

	2020	2019
territooriumikorrashoid/trepikodade koristus	469,82	137,44
remonditööd (mitte suured)	360,00	
majanduskulud	60,92	19,30
elektrisüsteemide hooldus		
desinfitseerimine	60,00	36,00
kütte- ja veesüsteemide hooldus	200,00	495,96
uste remont ja hooldus		75,00
gaasisüsteemi hooldus		
kantseleikulud	7,80	
pangatenused	38,92	37,20
postikulud		
notar, riigilõiv, õigusabi		
raamatupidamisteenus	1 380,00	1 080,00
kindlustus	297,78	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 875,24	1 880,90

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1177 EUR
2	508 EUR
3	987 EUR
4	1513 EUR
5	1028 EUR
6	1365 EUR
7	1013 EUR
8	949 EUR
9	1217 EUR
10	1318 EUR
11	949 EUR
12	945 EUR
13	1486 EUR
14	621 EUR
15	1139 EUR
16	1416 EUR
17	715 EUR
18	328 EUR
19	1432 EUR
20	559 EUR
21	914 EUR
22	924 EUR
23	613 EUR
24	1195 EUR
25	1714 EUR
26	613 EUR
27	1540 EUR
28	1074 EUR
29	1381 EUR
30	1934 EUR
31	888 EUR
32	1797 EUR
33	1067 EUR
34	552 EUR
35	1845 EUR
36	1444 EUR
37	689 EUR
38	1085 EUR
39	1406 EUR
40	1019 EUR
41	955 EUR
42	1820 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	1302 EUR
44	900 EUR
M1	2806 EUR
Kokku:	52142 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2021

Sillamäe linn, J. Gagarini tn 13 korteriühistu (registrikood: 80245537) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JURI PRIGOŽEV	Juhatuse liige	29.06.2021

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	kugagarini13@gmail.com