

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2020

aruandeaasta lõpp: 31.12.2020

ärinimi: Sillamäe linn, V. Tškalovi tn 20 korteriühistu

registrikood: 80054843

e-posti aadress: olgasugis@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 Annetused ja toetused	10
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Lisa 11 Kommunaal- ja vahendustasude jaotamine	12
Lisa 12 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.
Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 4 liikmest.
Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 49782 eurot ja kulud olid 48918 eurot.
Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2020.a.
majandustegevuse aastakavale.
2020. aastal oli Tškalovi tn.20 KÜ keskmine töötajate arve 2 töötajat ning palgakulu oli
5200 eurot.
Juhatuse liikmete tasu oli 4723 eurot.
Tööjõukuludes on kajastatud juhatuse liikmete tasu ja töövõtulepingu tasud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	12 366	27 615	2
Nõuded ja ettemaksed	14 906	12 124	3
Kokku käibevarad	27 272	39 739	
Kokku varad	27 272	39 739	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	13 284	9 871	5
Kokku lühiajalised kohustised	13 284	9 871	
Pikaajalised kohustised			
Sihotstarbelised tasud, annetused, toetused	0	16 746	
Kokku pikaajalised kohustised	0	16 746	
Kokku kohustised	13 284	26 617	
Netovara			
Reservkapital	8 200	8 200	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 922	3 201	
Aruandeaasta tulem	866	1 721	
Kokku netovara	13 988	13 122	
Kokku kohustised ja netovara	27 272	39 739	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	48 993	22 346	6
Annetused ja toetused	229	0	7
Tulu ettevõtlusest	481	448	11
Muud tulud	79	79	
Kokku tulud	49 782	22 873	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-28 190	-1 314	8
Mitmesugused tegevuskulud	-7 489	-6 601	12
Tööjõukulud	-13 239	-13 239	9
Kokku kulud	-48 918	-21 154	
Põhitegevuse tulem	864	1 719	
Intressitulud	2	2	
Aruandeaasta tulem	866	1 721	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2020	2019	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	864	1 719	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 782	1 333	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	3 413	-10 062	
Laekunud intressid	2	2	
Kokku rahavood põhitegevusest	1 497	-7 008	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	11 444	18 060	
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-28 190	-1 314	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-16 746	16 746	
Kokku rahavood	-15 249	9 738	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	27 615	17 877	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-15 249	9 738	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 366	27 615	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2018	501	10 900	11 401
Vigade parandamise mõju	7 699	-7 699	0
Korrigeeritud saldo 31.12.2018	8 200	3 201	11 401
Aruandeaasta tulem		1 721	1 721
31.12.2019	8 200	4 922	13 122
Aruandeaasta tulem		866	866
31.12.2020	8 200	5 788	13 988

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	12 366	27 615
Kokku raha	12 366	27 615

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	13 820	13 820
Ostjatelt laekumata arved	13 820	13 820
Muud nõuded	76	76
Viitlaekumised	76	76
Ettemaksed	1 010	1 010
Tulevaste perioodide kulud	1 010	1 010
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 906	14 906
	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 766	11 766
Ostjatelt laekumata arved	11 766	11 766
Muud nõuded	76	76
Viitlaekumised	76	76
Ettemaksed	282	282
Tulevaste perioodide kulud	282	282
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 124	12 124

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2020	31.12.2019
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	78	78
Sotsiaalmaks	273	273
Kohustuslik kogumispension	15	15
Töötuskindlustusmaksed	10	10
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	376	376

Maksude võlgnevus koosneb arvestatud maksudest, mille maksetähtaeg 31.12.20 ei ole veel saabunud.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2020	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	11 693	11 693	
Võlad töövõtjatele	827	827	
Maksuvõlad	376	376	4
Muud võlad	276	276	
Muud viitvõlad	276	276	
Saadud ettemaksed	112	112	
Tulevaste perioodide tulud	5	5	
Muud saadud ettemaksed	107	107	
Kokku võlad ja ettemaksed	13 284	13 284	

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	8 237	8 237	
Võlad töövõtjatele	827	827	
Maksuvõlad	376	376	4
Muud võlad	389	389	
Muud viitvõlad	389	389	
Saadud ettemaksed	42	42	
Tulevaste perioodide tulud	42	42	
Kokku võlad ja ettemaksed	9 871	9 871	

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2020	2019
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	21 032	21 032
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	27 961	1 314
Kokku liikmetelt saadud tasud	48 993	22 346

Lisa 7 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2020
Sihntfinantseerimine tegevuskuludeks	229
Kokku annetused ja toetused	229
sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest	229

2020

Sillamäe Linnavalitsuse poolt saadud rahaline toetus mahus 229 eur elumaja Tškalovi 20 remondiks

2019

Toetus - 0 eur

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2020	2019
Remonditööd	-28 190	-1 314
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-28 190	-1 314

2020

KÜ Tškalovi 20 poolt remondivahenditest teostatud remontidega kasnevad kulud olid 28190 eur:
fassaadi ja pööningu soojustamine 27862 eur
renoveerimisprojekt - 328 eur

2019

KÜ Tškalovi 20 poolt remondivahenditest teostatud remontidega kasnevad kulud olid 1314 eur:
drenaažisüsteemi remont -1314 eur

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

	2020	2019
Palgakulu	9 923	9 923
Sotsiaalmaksud	3 316	3 316
Kokku tööjõukulud	13 239	13 239

Tööjõukuludes on kajastatud juhatuse liikmete tasu ja töövõtulepingu tasud.

Lisa 10 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2020	31.12.2019
Füüsilisest isikust liikmete arv	84	84
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2020	2019
Arvestatud tasu	4 723	4 723

Lisa 11 Kommunaal- ja vahendustasude jaotamine

Kommunaalmaksed	Kogutud	Tarnijate arved	vahe/saldo 31.12
Soojusenergia	48 061,71	48 061,63	0,08
Vesi ja kanalisatsioon	11 579,58	11 579,29	0,29
Prügivedu	6 957,18	6 956,29	0,89
Raadio	242,00	242,00	0,00
Maagaas	2 129,01	1 650,22	478,79
Muud maksed			0,00
E-arve	78,20	77,48	0,72
KOKKU	69 047,68	68 566,91	480,77

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

	2020	2019
territooriumikorrashoid/trepikodade koristus	675,76	121,44
üldelekter	1 255,12	1 200,91
hädaabitööd	86,37	338,24
majanduskulud	1 273,88	81,46
desinfitseerimine	172,80	
elektrisüsteemide hooldus		
kütte- ja veesüsteemide hooldus	117,02	1 344,31
uste remont ja hooldus	99,00	666,10
haljastus	500,00	220,00
ventilatsioonisüsteemi hooldus	432,00	
kantseleikulud	16,50	50,89
pangatenused	35,42	34,50
postikulud		6,40
notar, riigilõiv, õigusabi	45,00	
audiitoriteenused	110,00	110,00
raamatupidamisteenus	1 980,00	1 680,00
kindlustus	619,68	664,94
transpordi teenused	70,80	131,40
koolitus, seminarid, kirjandus		-50,00
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 489,35	6 600,59

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	959 EUR
2	759 EUR
3	862 EUR
4	1014 EUR
5	930 EUR
6	915 EUR
7	1263 EUR
8	781 EUR
9	1455 EUR
10	980 EUR
11	842 EUR
12	1266 EUR
13	1115 EUR
14	805 EUR
15	1060 EUR
16	1301 EUR
17	1573 EUR
18	1640 EUR
19	2073 EUR
20	1476 EUR
21	1998 EUR
22	1319 EUR
23	1904 EUR
24	1533 EUR
25	1695 EUR
26	1518 EUR
27	649 EUR
28	1219 EUR
29	1325 EUR
30	771 EUR
31	1090 EUR
32	2000 EUR
33	1379 EUR
34	1526 EUR
35	1281 EUR
36	695 EUR
37	1052 EUR
38	1676 EUR
39	693 EUR
40	1272 EUR
41	1172 EUR
42	800 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	983 EUR
44	1785 EUR
45	593 EUR
46	1324 EUR
47	1175 EUR
48	710 EUR
49	1135 EUR
50	1004 EUR
51	851 EUR
52	1181 EUR
53	1271 EUR
54	727 EUR
55	953 EUR
56	1170 EUR
57	851 EUR
58	1081 EUR
59	1728 EUR
60	831 EUR
61	1624 EUR
62	1595 EUR
63	776 EUR
64	1204 EUR
65	1079 EUR
66	875 EUR
67	1650 EUR
68	1642 EUR
69	997 EUR
70	1290 EUR
71	1312 EUR
72	903 EUR
73	1442 EUR
74	1297 EUR
75	793 EUR
76	1059 EUR
77	1228 EUR
78	868 EUR
79	872 EUR
80	1265 EUR
81	838 EUR
82	1609 EUR
83	1396 EUR
84	1135 EUR
85	1476 EUR
Kokku:	101214 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2021

Sillamäe linn, V. Tškalovi tn 20 korteriühistu (registrikood: 80054843) 01.01.2020 - 31.12.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLGA PIHLAK	Juhatuse liige	22.06.2021

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	olgasugis@gmail.com