

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Tartu linn, Põhja pst 4 korteriühistu

registrikood: 80019433

telefon: +372 56812123, +372 7403374

e-posti aadress: leila.rammul@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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Intressitulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Korteriühistu tegevise eesmärgiks on korteromandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistut juhib ja juhatab juhatus. Juhatus on kuue liikmeline. Juhatus töö korraldab juhatus esimees.

2019. aastal tehti jooksvaid hooldus ja remonditöid.

2019. aastal oli KÜ Põhja 4 kolm töölepinguga töötajat. Töötajate brutotasu oli 8552.- eur, sotsiaalmaksukulu oli 2802.- eur ja töötuskindlustuskulu oli 39.- eur. Juhatus esimehe töötasu brutosumma oli 3670.- eurot

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	71 185	52 966	2
Nõuded ja ettemaksed	10 269	12 882	3
Kokku käibevarad	81 454	65 848	
Kokku varad	81 454	65 848	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	6 243	7 949	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	66 210	54 114	6
Kokku lühiajalised kohustised	72 453	62 063	
Kokku kohustised	72 453	62 063	
Netovara			
Reservkapital	7 700	2 555	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 230	1 066	
Aruandeaasta tulem	71	164	
Kokku netovara	9 001	3 785	
Kokku kohustised ja netovara	81 454	65 848	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	17 993	18 617	7
Muud tulud	64	160	8
Kokku tulud	18 057	18 777	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 592	-3 925	9
Mitmesugused tegevuskulud	-4 008	-4 274	10
Tööjõukulud	-11 393	-10 418	11
Kokku kulud	-17 993	-18 617	
Põhitegevuse tulem	64	160	
Intressitulud	7	4	12
Aruandeaasta tulem	71	164	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	64	160	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 613	-557	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-1 706	939	
Laekunud intressid	7	4	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	12 096	13 357	
Kokku rahavood põhitegevusest	13 074	13 903	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud osakapital	5 145	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	5 145	0	
Kokku rahavood	18 219	13 903	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	52 966	39 063	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	18 219	13 903	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	71 185	52 966	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	2 555	1 066	3 621
Aruandeaasta tulem		164	164
31.12.2018	2 555	1 230	3 785
Aruandeaasta tulem		71	71
Muutused reservides	5 145		5 145
31.12.2019	7 700	1 301	9 001

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Põhja 4 2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena kajastatakse lühiajalisi nõudeid korteriomanike ja ostajate vastu. Ettemaksudena kajastatakse ettemakstud tulevaste perioodide kulusid. Nõudeid ja ettemakseid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on lühiajaliste nõuete ja ettemaksude puhul võrdne nende nominaalväärtusega.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtunud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

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. Kommunaalteenuste vahendamise eest vahendustasu ei võeta.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Arvelduskonto Swedbankas	71 185	52 966
Kokku raha	71 185	52 966

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	9 446	9 446	4
Ostjatelt laekumata arved	9 446	9 446	
Muud nõuded	9	9	
Viitlaekumised	9	9	
Ettemaksed	814	814	
Tulevaste perioodide kulud	814	814	
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 269	10 269	

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	12 086	12 086	4
Ostjatelt laekumata arved	12 086	12 086	
Muud nõuded	3	3	
Viitlaekumised	3	3	
Ettemaksed	793	793	
Tulevaste perioodide kulud	793	793	
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 882	12 882	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Ostjatelt laekumata arved	9 446	12 086
Korteriomanike tasumata summad	9 294	12 086
Ostjate tasumata arved	152	0
Kokku nõuded ostjate vastu	9 446	12 086

Korteriomanike tasumata summad on:

1)Detsembri arved tähtajaga 31.01.2020 7704.-

2)Tähtajaks laekumata arved seisuga 31.12.2019 1590.-

KOKKU: 9294.-

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 243	6 243
Kokku võlad ja ettemaksed	6 243	6 243
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 949	7 949
Kokku võlad ja ettemaksed	7 949	7 949

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	31.12.2017	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan- des	31.12.2018
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	40 757	17 282	-3 925	54 114
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	40 757	17 282	-3 925	54 114
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	40 757	17 282	-3 925	54 114
	31.12.2018	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan- des	31.12.2019
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	54 114	19 833	-7 737	66 210
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	54 114	19 833	-7 737	66 210
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	54 114	19 833	-7 737	66 210

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2019	2018
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	15 401	14 692
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	2 592	3 925
Kokku liikmetelt saadud tasud	17 993	18 617

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2019	2018
Trahvid, viivised ja hüvitised	64	160
Kokku muud tulud	64	160

Lisa 9 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2019	2018
Parkla videovalve seadmed ja paigaldus	1 070	2 571
Veetorude remont	535	390
Elektrisüsteemi remont	462	48
Küttesüsteemi remont	36	0
Majanduskulud	400	916
Gaasisüsteemi hooldus	89	0
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	2 592	3 925

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2019	2018
Pangateenused	36	37
Raamatupidamisteenused	1 841	1 841
Maja ja majaümbruse korrastus	228	138
Koolituskulud	0	0
KÜ Liidu liikmemaks	80	80
Kontoritarbed	54	10
Elektrisüsteemi hooldus	454	438
Palkla videovalve internet	198	41
Haigushüvitis	0	33
Kindlustus	1 035	972
Küttesüsteemi hooldus	75	95
Sülearvuti	0	589
Riigilõiv	7	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 008	4 274

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	8 552	7 808
Sotsiaalmaksud	2 841	2 610
Kokku tööjõukulud	11 393	10 418
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 12 Intressitulud (eurodes)

	2019	2018
Intressitulu arveldusarvelt	7	4
Kokku intressitulud	7	4

Lisa 13 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	85	85

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	3 670	3 670

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korteriomandite majandamiskulud kokku	106602 EUR
Kokku:	106602 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.07.2020

Tartu linn, Põhja pst 4 korteriühistu (registrikood: 80019433) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEILA RAMMUL	Juhatuse liige	17.08.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7403374
Mobiiltelefon	+372 56812123
E-posti aadress	leila.rammul@gmail.com