

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Pärnu linn, Mai tn 24 korteriühistu

registrikood: 80020301

telefon: +372 5132906, +372 53495403

e-posti aadress: martinsonkaja@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 11 Muud tulud	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Muud kulud	12
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

KÜ Mai 24 on mittetulundusühing, mille eesmärgiks on liikmete ühise tegevusega 170-korterilises elamus, mis asub Pärnu linnas, Mai tänav 24, korteriomnikele kuuluvate korteriomandite ühine majandamine ning korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Ühistu tulud koosnevad liikme- ja sihtotstarbelistest maksetest, laekumistest kütte, vee ja teistest maksetest.

KÜ Mai 24 juhatuses on 5 liiget ja 3 töötajat.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	18 085	20 364	2
Nõuded ja ettemaksed	15 665	17 778	3
Kokku käibevarad	33 750	38 142	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	72 372	96 025	6
Kokku põhivarad	72 372	96 025	
Kokku varad	106 122	134 167	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	10 889	13 862	7,8
Kokku lühiajalised kohustised	10 889	13 862	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	72 372	96 022	6
Kokku pikaajalised kohustised	72 372	96 022	
Kokku kohustised	83 261	109 884	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	24 283	26 579	
Aruandeaasta tulem	-1 422	-2 296	
Kokku netovara	22 861	24 283	
Kokku kohustised ja netovara	106 122	134 167	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	41 058	71 232	10,11
Muud tulud	73	0	
Kokku tulud	41 131	71 232	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-43 328	
Mitmesugused tegevuskulud	-17 550	-7 389	12
Tööjõukulud	-23 423	-21 662	13
Muud kulud	-1 580	-1 149	14
Kokku kulud	-42 553	-73 528	
Põhitegevuse tulem	-1 422	-2 296	
Aruandeaasta tulem	-1 422	-2 296	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-1 422	-2 296
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 113	-689
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	23 653	23 882
Muud rahavood põhitegevusest	-2 973	1 471
Kokku rahavood põhitegevusest	21 371	22 368
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-23 650	-23 885
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-23 650	-23 885
Kokku rahavood	-2 279	-1 517
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 364	21 881
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 279	-1 517
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 085	20 364

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	26 579	26 579
Aruandeaasta tulem	-2 296	-2 296
31.12.2018	24 283	24 283
Korrigeeritud saldo 31.12.2018	24 283	24 283
Aruandeaasta tulem	-1 422	-1 422
31.12.2019	22 861	22 861

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KORTERIÜHISTU MAI 24 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga

Raha

Raha arvelduskontodel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ühistu tavapärase majandustegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid oma liikmete ja teiste ostajate vastu.

Tulud

Tulude ja kulud on kirjeldatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Tulud koosnevad mittesihotstarbelistest (hooldus) ja siht-otstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt laekuvad remonditasud kajastatakse tuluna perioodis, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks tasud on mõeldud. Kuni tuluna kajastamise hetkeni kajastatakse laekunud tasusid ja vahendeid bilansis (passiivas) tulevaste perioodide tuluna.

Kulud

Ühistu kulud on vajalikud kulud oma liikmetele kuuluvate korteriomandite osaks oleva ehitise ja selle juurde kuuluva maatüki hoolduse ja heakorra tagamiseks ning remondiks.

Maksustamine

Maksukohustused on võetud arvele maksuvõlana tekkepõhiselt kohustuse aluseks oleva sündmuse kajastamisega samal ajal

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on juhatuse liikmed ja nendega sarnast majanduslikku huvi omavad isikud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Raha pangakontol	18 085	20 364
Kokku raha	18 085	20 364

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 581	15 581	
Ostjatelt laekumata arved	15 581	15 581	
Muud nõuded	72 456	84	72 372
Laenunõuded	72 372		72 372
Viitlaekumised	84	84	
Kokku nõuded ja ettemaksed	88 037	15 665	72 372

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	17 778	17 778	
Ostjatelt laekumata arved	17 778	17 778	
Muud nõuded	96 025		96 025
Laenunõuded	96 025		96 025
Kokku nõuded ja ettemaksed	113 803	17 778	96 025

Kommunaalteenuste vahendamine

	Algasaldo	Tulud	Kulud	Tulem
soojusenergia	96	8245	8240	101
trepikoja hooldus	5	508	504	9
külm vesi	- 27	1948	1947	-26
elektrienergia	0	151	151	0
prügivedu	0	321	321	0

84

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Ostjatelt laekumata arved	15 581	17 778
Nõuded liikmetele	15 581	17 778
Kokku nõuded ostjate vastu	15 581	17 778

Nõuded summas 15581.00 EUR
 kuulub tasumisele jaanuar 2020 aasta

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	508	326
Sotsiaalmaks	975	909
Kohustuslik kogumispension	38	38
Töötuskindlustusmaksed	54	53
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 575	1 326

Maksude-tasumine tasumene jaanuar 2020 aasta

Lisa 6 Laenukohustised (eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Maja renoveerimise laen	72 372		72 372	
Pikaajalised laenud kokku	72 372		72 372	
Laenukohustised kokku	72 372		72 372	
	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	96 022		96 022	
Laenukohustised kokku	96 022		96 022	

Laen kuulub tasumisele kolme aasta jooksul.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 314	9 314
Maksuvõlad	1 575	1 575
Kokku võlad ja ettemaksed	10 889	10 889
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	11 084	11 084
Võlad töövõtjatele	1 452	1 452
Maksuvõlad	1 326	1 326
Kokku võlad ja ettemaksed	13 862	13 862

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
hankijad	9 314	11 084
Kokku võlad tarnijatele	9 314	11 084

võlad hankijatelt 9313.80/

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Töötasude kohustis	0	1 452
Kokku võlad töövõtjatele	0	1 452

Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2019	2018
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	29 992	71 232
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	11 066	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	41 058	71 232

Lisa 11 Muud tulud

(eurodes)

	2019	2018
Trahvid, viivised ja hüvitised	73	0
Kokku muud tulud	73	0

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Mitmesugused bürookulud	243	0
muud hooldus ja remondikulud	4 501	7 389
koristus ja hooldustööd	1 982	0
mitmesugused teenused	9 966	0
muud mitmesugused tegevuskulud	728	0
pangateenused	130	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	17 550	7 389

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	17 506	16 504
Sotsiaalmaksud	5 917	5 633
Kokku tööjõukulud	23 423	22 137
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 14 Muud kulud

(eurodes)

	2019	2018
õigusabi teenused	1 580	0
Muud	0	-1 149
Kokku muud kulud	1 580	-1 149

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	170	0
Juriidilisest isikust liikmete arv	170	0

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018
	Nõuded	Kohustised	Nõuded
Asutajad ja liikmed	0	0	0

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
hooldus	2628 EUR
küte	4049 EUR
laen+intress	1974 EUR
prügi	371 EUR
trepikojade hooldus	504 EUR
vee soojendus	1712 EUR
remondifond	922 EUR
Kokku:	12160 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.09.2020

Pärnu linn, Mai tn 24 korteriühistu (registrikood: 80020301) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARE SALUS	Juhatuse liige	04.09.2020
KAJA MARTINSON	Juhatuse liige	05.09.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 53495403
Mobiiltelefon	+372 5132906
E-posti aadress	martinsonkaja@gmail.com