

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Tallinn, Roosikrantsi tn 8b korteriühistu

registrikood: 80035701

telefon: +372 5014531

e-posti aadress: raivo.salumae@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 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Muud tulud	11
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Lisa 14 Kommunaalide vahendus	12
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Koostamisel...

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	20 463	2 422	2
Nõuded ja ettemaksed	33 782	41 738	3
Kokku käibevarad	54 245	44 160	
Kokku varad	54 245	44 160	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 572	9 839	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	49 973	33 219	7
Kokku lühiajalised kohustised	52 545	43 058	
Kokku kohustised	52 545	43 058	
Netovara			
Reservkapital	1 935	1 935	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-833	-308	
Aruandeaasta tulem	598	-525	
Kokku netovara	1 700	1 102	
Kokku kohustised ja netovara	54 245	44 160	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	4 557	160 859	8
Muud tulud	1 918	1 928	9
Kokku tulud	6 475	162 787	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-704	-158 348	10
Mitmesugused tegevuskulud	-2 297	-2 154	11
Tööjõukulud	-2 876	-2 810	12
Kokku kulud	-5 877	-163 312	
Põhitegevuse tulem	598	-525	
Aruandeaasta tulem	598	-525	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	598	-525
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	7 955	814
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-7 266	7 210
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	16 754	-140 892
Kokku rahavood põhitegevusest	18 041	-133 393
Kokku rahavood	18 041	-133 393
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 422	135 815
Raha ja raha ekvivalentide muutus	18 041	-133 393
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20 463	2 422

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	1 935	-308	1 627
Aruandeaasta tulem		-525	-525
31.12.2018	1 935	-833	1 102
Aruandeaasta tulem		598	598
31.12.2019	1 935	-235	1 700

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Roosikrantsi 8B 2019.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardiga. Hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse EV raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt. Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eurodes.

Raha

Raha kajastatakse rahavoogude aruandes korteriühistu arvelduskontode ja kassa jääke õiglates väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja kohustused on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 soovitustest. Tulud koosnevad sihtotstarbelistest tasudest ning hooldus- ja haldustasudest. Tulud ja kulud on kirjeldatud tekkepõhiselt. Muude tulude all kajastatakse pangaintressid ja korteriomanikelt laekunud viiviseid. Korteriühistu liikmetelt kogutud tasud remontideks kajastatakse tuluna perioodil, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Kommunaalteenuste vahendamisel ei kajastata saadud summasid tuluna ega tasutud summasid kuluna, aastalõpu saldo näidatakse nõuete või kohustustena.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatuse liikmed, revisjonikomisjoni liikmed ja korteriühistu liikmed. Seotud osapooltega tehingud omasid ebaolulist mõju.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Swedbank	20 463	2 422
Kokku raha	20 463	2 422

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	28 378	28 378	
Ostjatelt laekumata arved	28 378	28 378	
Muud nõuded	2	2	
Viitlaekumised	2	2	
Ettemaksed	150	150	
Tulevaste perioodide kulud	150	150	
Eelmiste perioodide nõuded	4 848	4 848	
Nõuded kommunaalteenuste osas	404	404	14
Kokku nõuded ja ettemaksed	33 782	33 782	

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	36 023	36 023	
Ostjatelt laekumata arved	36 023	36 023	
Muud nõuded	2	2	
Viitlaekumised	2	2	
Ettemaksed	147	147	
Tulevaste perioodide kulud	147	147	
Eelmiste perioodide nõuded	4 848	4 848	
Nõuded kommunaalteenuste osas	718	718	
Kokku nõuded ja ettemaksed	41 738	41 738	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	35	35
Sotsiaalmaks	74	74
Töötuskindlustusmaksed	2	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	111	111

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 390	2 390	
Võlad töövõtjatele	71	71	5
Maksuvõlad	111	111	4
Kokku võlad ja ettemaksed	2 572	2 572	
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	9 657	9 657	
Võlad töövõtjatele	71	71	
Maksuvõlad	111	111	
Kokku võlad ja ettemaksed	9 839	9 839	

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Puhkusetasude kohustis	71	71
Kokku võlad töövõtjatele	71	71

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	31.12.2018	Laekunud	Tagasi makstud	31.12.2019
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Sihtlaekumised vara remondiks aasta algul	32 038			32 038
Määratud remonditasud		17 458		17 458
Remondikulud			-504	-504
Hoone kindlustus			-200	-200
Muud sihtlaekumised aasta alguses	1 181			1 181
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	33 219	17 458	-704	49 973
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	33 219	17 458	-704	49 973

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2019	2018
Mittesihotstarbelised tasud		
Haldus- ja hooldustasud	3 439	2 096
Lifti hooldus	414	415
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	704	158 348
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 557	160 859

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2019	2018
Rendi- ja üüritulu	1 918	1 918
Panga intressid	0	10
Kokku muud tulud	1 918	1 928

Lisa 10 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2019	2018
Remonditööd	504	158 002
Hoone kindlustus	200	346
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	704	158 348

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Mitmesugused bürookulud	23	29
Raamatupidamise teenus	1 627	1 627
Pangateenused	12	15
Haldus- ja hoolduskulud	570	418
EKÜL liikmemaks	65	65
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 297	2 154

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	2 150	2 100
Sotsiaalmaksud	726	710
Puhkusekohustus	0	0
Kokku tööjõukulud	2 876	2 810
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	6	6
Juriidilisest isikust liikmete arv	9	9

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	33 782	50 044	36 023	33 290

Lisa 14 Kommunaalide vahendus

2019 aasta			
Vahendusteenuse liik	Määratud	Kulutatud	Vahe
Algsaldo majandusaasta algul	-718		
Vesi ja kanalisatsioon	2 321	-2 183	138
Üldelekter	607	-607	0
Prügivedu	1 027	-975	52
Soojusenergia	17 532	-17 408	124
Kokku:	21 487	-21 173	-404
404 euro on kajastatud bilansis korteriomanike nõuete all.			
2018 aasta			
Vahendusteenuse liik	Määratud	Kulutatud	Vahe

Algsaldo majandusaasta algul	-995		
Vesi ja kanalisatsioon	2 377	-2 175	202
Üldelekter	682	-693	-11
Prügivedu	857	-821	36
Soojusenergia	17 348	-17 298	50
Kokku:	21 264	-20 987	-718
718 euro on kajastatud bilansis korteriomanike nõuete all.			

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
krt.1	3559 EUR
krt.2	1545 EUR
krt.3	1763 EUR
krt.4	2572 EUR
krt.5	4688 EUR
krt.6	2006 EUR
krt.7	3526 EUR
krt.8	617 EUR
krt.9	935 EUR
krt.10	3625 EUR
krt.11	3025 EUR
krt.12	4879 EUR
krt.14	867 EUR
krt.15	475 EUR
krt.16	3074 EUR
krt.17	2335 EUR
krt.19	2048 EUR
krt.20	1620 EUR
krt.21	1673 EUR
Kokku:	44832 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2020

Tallinn, Roosikrantsi tn 8b korteriühistu (registrikood: 80035701) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SVEN LÕOKENE	Juhatuse liige	02.12.2020
AIN-JAKOB TOOTS	Juhatuse liige	02.12.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5014531
E-posti aadress	raivo.salumae@gmail.com