

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Sillamäe linn, Viru pst 7 korteriühistu

registrikood: 80061234

telefon: +372 53486539

e-posti aadress: aleksandr.bystryak@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
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	14

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 17675 eurot ja kulud olid 17197 eurot.

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2019.a. majandustegevuse aastakavale.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 3 liikmest.

2019. aastal oli Viru pst.7 KÜ keskmine töötajate arve 1 töötaja ning palgakulu oli 3000 eurot.

Juhatuse liikmete tasu oli 0 eurot.

Täendavaid väljamakseid ja soodustusi ei ole tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	19 044	10 481	2
Nõuded ja ettemaksed	17 925	18 988	3
Kokku käibevarad	36 969	29 469	
Kokku varad	36 969	29 469	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	11 497	12 912	5
Kokku lühiajalised kohustised	11 497	12 912	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	22 519	14 082	
Kokku pikaajalised kohustised	22 519	14 082	
Kokku kohustised	34 016	26 994	
Netovara			
Reservkapital	1 620	1 620	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	855	781	
Aruandeaasta tulem	478	74	
Kokku netovara	2 953	2 475	
Kokku kohustised ja netovara	36 969	29 469	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	17 675	17 493	6
Kokku tulud	17 675	17 493	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 426	-1 270	7
Mitmesugused tegevuskulud	-12 334	-12 171	
Tööjõukulud	-3 437	-3 978	8
Kokku kulud	-17 197	-17 419	
Põhitegevuse tulem	478	74	
Aruandeaasta tulem	478	74	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	478	74	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 063	-3 111	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-1 415	-3 272	
Kokku rahavood põhitegevusest	126	-6 309	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	9 863	15 352	
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-1 426	-1 270	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	8 437	14 082	
Kokku rahavood	8 563	7 773	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 481	2 708	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 563	7 773	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 044	10 481	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	1 620	781	2 401
Aruandeaasta tulem		74	74
31.12.2018	1 620	855	2 475
Aruandeaasta tulem		478	478
31.12.2019	1 620	1 333	2 953

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu 2019. 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)

	31.12.2019	31.12.2018
Kassa	0	0
SEB	8 677	5 361
SWEDBANK	10 367	5 120
Kokku raha	19 044	10 481

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	17 792	17 792
Ostjatelt laekumata arved	17 792	17 792
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3	3
Ettemaksed	130	130
Tulevaste perioodide kulud	130	130
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 925	17 925
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	18 988	18 988
Ostjatelt laekumata arved	18 988	18 988
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 988	18 988

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2019		31.12.2018
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks			48
Sotsiaalmaks			83
Kohustuslik kogumispension		5	5
Töötuskindlustusmaksed		6	6
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3	11	142

Maksude võlgnevus koosneb arvestatud maksudest, mille maksetähtaeg 31.12.19 ei ole veel saabunud.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 169	10 169
Võlad töövõtjatele	250	250
Maksuvõlad	11	11
Muud võlad	11	11
Muud viitvõlad	11	11
Saadud ettemaksed	1 056	1 056
Tulevaste perioodide tulud	144	144
Muud saadud ettemaksed	912	912
Kokku võlad ja ettemaksed	11 497	11 497
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	11 181	11 181
Võlad töövõtjatele	250	250
Maksuvõlad	142	142
Muud võlad	94	94
Muud viitvõlad	94	94
Saadud ettemaksed	1 245	1 245
Tulevaste perioodide tulud	363	363
Muud saadud ettemaksed	882	882
Kokku võlad ja ettemaksed	12 912	12 912

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2019	2018
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	16 249	16 223
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 426	1 270
Kokku liikmetelt saadud tasud	17 675	17 493

Lisa 7 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2019	2018
Remonditööd	1 426	1 270
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 426	1 270

KÜ Viru pst 7 poolt remondivahenditest teostatud remontidega kasnevad kulud olid 1426 eur:

osaline renoveerimine mitmeluruumides - 154 eur
registrilekke kõrvaldamine - 49 eur
ukse remont - 419 eur
rõdu renoveerimine - 804 eur

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	3 000	2 972
Sotsiaalmaksud	437	1 006
Töötasukindlustus	0	0
Kokku tööjõukulud	3 437	3 978

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	79	79
Juriidilisest isikust liikmete arv	5	5

Aruandeperioodil ei olnud juhatus tasu saanud.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	808 EUR
2	779 EUR
3	1849 EUR
4	1513 EUR
5	1157 EUR
6	1200 EUR
7	2029 EUR
8	1329 EUR
9	1809 EUR
10	1337 EUR
11	789 EUR
12	1561 EUR
13	1656 EUR
14	768 EUR
15	1241 EUR
16	1350 EUR
17	796 EUR
18	1404 EUR
19	1843 EUR
20	810 EUR
21	1655 EUR
22	950 EUR
23	823 EUR
24	1382 EUR
25	2213 EUR
26	985 EUR
27	1293 EUR
28	1600 EUR
29	895 EUR
30	1234 EUR
31	1280 EUR
32	899 EUR
33	2008 EUR
34	1595 EUR
35	928 EUR
36	1634 EUR
37	1446 EUR
38	1314 EUR
39	1679 EUR
40	994 EUR
41	775 EUR
42	1934 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	1417 EUR
44	863 EUR
45	1134 EUR
46	1653 EUR
47	865 EUR
48	1144 EUR
49	1283 EUR
50	908 EUR
51	1673 EUR
52	1639 EUR
53	938 EUR
54	1436 EUR
55	1326 EUR
56	1173 EUR
57	1682 EUR
58	1194 EUR
59	2221 EUR
61	1539 EUR
62	1181 EUR
63	1373 EUR
64	1266 EUR
65	1738 EUR
66	1244 EUR
67	1415 EUR
68	1522 EUR
69	1393 EUR
70	1197 EUR
71	1284 EUR
72	744 EUR
73	1540 EUR
74	1105 EUR
75	1435 EUR
76	1173 EUR
77	1750 EUR
78	1340 EUR
79	1771 EUR
80	1260 EUR
M1	526 EUR
M2	398 EUR
M3	417 EUR
M4	222 EUR
M5	111 EUR
Kokku:	107037 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2019

Sillamäe linn, Viru pst 7 korteriühistu (registrikood: 80061234) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDR BÕSTRJAK	Juhatuse liige	02.10.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53486539
E-posti aadress	aleksandr.bystryak@gmail.com