

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Harku vald, Tabasalu alevik, Kooli tn 10 korteriühistu

registrikood: 80088138

telefon: +372 5135275

e-posti aadress: rein.kooli@mail.ee

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 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Korteriühistu põhitegevuseks on 60 korteriga elamu ja elamu juurde kuuluva kinnistu haldus ning korteriühistu liikmetele teenuste osutamine ühise majandamise eesmärgil.

Ühistu annab tööd kahele töötajale, juhatusele töötasusid ei makstud.

Aruande aastal tasuti õigeaegselt pangalaenu ja teostati igapäevaseid elamu ja kinnistu hooldustöid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	11 570	12 566
Nõuded ja ettemaksed	37 524	36 824
Kokku käibevarad	49 094	49 390
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	318 164	344 771
Kokku põhivarad	318 164	344 771
Kokku varad	367 258	394 161
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	26 550	25 795
Võlad ja ettemaksed	5 860	6 252
Kokku lühiajalised kohustised	32 410	32 047
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	318 164	344 771
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	4 540	7 105
Kokku pikaajalised kohustised	322 704	351 876
Kokku kohustised	355 114	383 923
Netovara		
Reservid	2 620	0
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	7 618	12 207
Aruandeaasta tulem	1 906	-1 969
Kokku netovara	12 144	10 238
Kokku kohustised ja netovara	367 258	394 161

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	25 524	23 982
Muud tulud	142	53
Kokku tulud	25 666	24 035
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-9 686	-11 127
Mitmesugused tegevuskulud	-159	-127
Tööjõukulud	-3 373	-3 427
Muud kulud	0	-132
Kokku kulud	-13 218	-14 813
Põhitegevuse tulem	12 448	9 222
Intressikulud	-10 542	-11 191
Aruandeaasta tulem	1 906	-1 969

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	12 448	9 222
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-700	-1 259
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-392	1 090
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	24 042	26 186
Kokku rahavood põhitegevusest	35 398	35 239
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-25 852	-25 208
Makstud intressid	-10 542	-11 191
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-36 394	-36 399
Kokku rahavood	-996	-1 160
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 566	13 726
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-996	-1 160
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 570	12 566

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	147		12 060	12 207
Aruandeaasta tulem			-1 969	-1 969
31.12.2018	147		10 091	10 238
Aruandeaasta tulem			1 906	1 906
Muutused reservides		2 620	-2 620	0
31.12.2019	147	2 620	9 377	12 144

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Harku vald, Tabasalu alevik, Kooli tn.10 2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

Tulud

Tulemiaruaruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Kulud

Tulemiaruaruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Tasud vahendatud teenuste eest (kommunaalteenused, kindlustus, laenud jms) ei ole ühistu tulu. Arveldused vahendatud teenuste eest toimuvad vahekontodel. Vahekontod debiteeritakse vastava arve saamisel teenuse tarnijalt või nõude tekkimisel ja krediteeritakse ühistu liikmetele tasumiseks esitatud summaga. Aruande perioodil liikmetele esitamata arved vahendatud teenuste eest näidatakse bilansis varade koosseisus nõuetena korteriühistu liikmete vastu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Raha arvelduskontol	11 570	12 566
Kokku raha	11 570	12 566

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	10 974	10 974		
Ostjatelt laekumata arved	10 974	10 974		
Muud nõuded	344 714	26 550	112 391	205 773
Laenunõuded	344 714	26 550	112 391	205 773
Kokku nõuded ja ettemaksed	355 688	37 524	112 391	205 773

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	11 029	11 029		
Ostjatelt laekumata arved	11 029	11 029		
Muud nõuded	370 566	25 795	117 584	227 187
Laenunõuded	370 566	25 795	117 584	227 187
Kokku nõuded ja ettemaksed	381 595	36 824	117 584	227 187

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	33	33
Sotsiaalmaks	139	139
Töötuskindlustusmaksed	7	7
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	179	179

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen 07	22 386	8 575	13 811		1,905		30.07.2022
Laen 14	322 328	17 975	98 580	205 773	3,471		30.06.2034
Pikaajalised laenud kokku	344 714	26 550	112 391	205 773			
Laenukohustised kokku	344 714	26 550	112 391	205 773			

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen 07	30 839	8 454	22 385		1,905	EUR	30.07.2022
Laen 14	339 727	17 341	95 199	227 187	3,471	EUR	30.06.2034
Pikaajalised laenud kokku	370 566	25 795	117 584	227 187			
Laenukohustised kokku	370 566	25 795	117 584	227 187			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 208	5 208
Võlad töövõtjatele	473	473
Maksuvõlad	179	179
Kokku võlad ja ettemaksed	5 860	5 860

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 600	5 600
Võlad töövõtjatele	473	473
Maksuvõlad	179	179
Kokku võlad ja ettemaksed	6 252	6 252

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Strantum OÜ	3 130	3 837
Eesti Keskkonnateenused AS	420	267
Eesti Energia AS	759	1 245
Haabersti Ehitus OÜ	80	0
Vagaring OÜ	812	116
AGR OÜ	0	69
Eesti Post AS	7	6
Profener OÜ	0	60
Kokku võlad tarnijatele	5 208	5 600

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2019	2018
Remonditööd	2 331	5 232
Hooldustööd	5 603	4 047
Raamatupidamine	1 752	1 752
Muud	0	96
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	9 686	11 127

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Panga teenustasud	159	127
Kokku mitmesugused tegevuskulud	159	127

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	2 521	2 470
Sotsiaalmaksud	852	835
Puhkusetasu reserv	0	91
Puhkusetasu reservi sots.maks	0	31
Kokku tööjõukulud	3 373	3 427
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	59	59
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019	31.12.2018
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	355 688	381 595

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1821 EUR
2	1173 EUR
3	1973 EUR
4	1426 EUR
5	885 EUR
6	2309 EUR
7	1795 EUR
8	1339 EUR
9	1886 EUR
10	1618 EUR
11	737 EUR
12	1859 EUR
13	1587 EUR
14	1365 EUR
15	1507 EUR
16	1788 EUR
17	1565 EUR
18	1991 EUR
19	1461 EUR
20	1271 EUR
21	1482 EUR
22	1999 EUR
23	1420 EUR
24	1777 EUR
25	1556 EUR
26	1570 EUR
27	1447 EUR
28	1578 EUR
29	1611 EUR
30	1602 EUR
31	1768 EUR
32	1759 EUR
33	1148 EUR
34	1474 EUR
35	1095 EUR
36	1337 EUR
37	1630 EUR
38	1428 EUR
39	1834 EUR
40	1315 EUR
41	1149 EUR
42	1549 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	1914 EUR
44	1161 EUR
45	1508 EUR
46	1981 EUR
47	796 EUR
48	2167 EUR
49	1779 EUR
50	942 EUR
51	2000 EUR
52	1783 EUR
53	991 EUR
54	1625 EUR
55	1650 EUR
56	906 EUR
57	1939 EUR
58	1744 EUR
59	1068 EUR
60	2327 EUR
Kokku:	93165 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.2020

Harku vald, Tabasalu alevik, Kooli tn 10 korteriühistu (registrikood: 80088138) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEMBIT KRISTIAN	Juhatuse liige	27.06.2020
REIN KOOLI	Juhatuse liige	29.06.2020
AGOR MENGEL	Juhatuse liige	29.06.2020
TIIT TAMMERAND	Juhatuse liige	29.06.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5135275
E-posti aadress	rein.kooli@mail.ee