

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Rakvere vald, Lepna alevik, Lasteaia tn 4 korteriühistu

registrikood: 80095763

telefon: +372 58229404

e-posti aadress: aruoja.mihkel@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 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Intressikulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Lasteaia 4 on moodustatud 1999 aastal. Korteriühistu ülesandeks on 17 korteriga korterelamu ühine majapidamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. 2019 a. tegeleti elamu hooldamise ja kommunaalteenuste vahendamisega. KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus oli 2019 a. kolme liikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatus esimees. Juhatuse esimehele arvestati juhatus liikme tasu 1306 eurot ning s.h. sotsiaalmaksude kulu oli 326 eurot.

Remondifondi koguti 2018 a. raha 1411- eurot. Tarnijatele on makstud arved tähtaegselt. Saldod on võrreldud tarnijatega seisuga 31.12.2019 a.

Majandusaasta aruanne on kinnitatud korteriomanike üldkoosoleku poolt 30.06.2020

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	10 546	8 561
Nõuded ja ettemaksed	2 642	3 293
Kokku käibevarad	13 188	11 854
Põhivarad		
Kinnisvarainvesteeringud	74 763	79 505
Kokku põhivarad	74 763	79 505
Kokku varad	87 951	91 359
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	4 742	4 742
Võlad ja ettemaksed	516	369
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	9 855	8 668
Kokku lühiajalised kohustised	15 113	13 779
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	70 021	74 763
Kokku pikaajalised kohustised	70 021	74 763
Kokku kohustised	85 134	88 542
Netovara		
Reservkapital	553	553
Eelmiste perioodide akumulieeritud tuleml	2 264	2 264
Kokku netovara	2 817	2 817
Kokku kohustised ja netovara	87 951	91 359

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	6 291	6 461	8
Kokku tulud	6 291	6 461	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-526	-263	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 345	-1 608	9
Tööjõukulud	-1 306	-1 306	10
Kokku kulud	-3 177	-3 177	
Põhitegevuse tulem	3 114	3 284	
Intressikulud	-3 114	-3 284	11
Aruandeaasta tulem	0	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	16 231	16 062
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-4 434	-4 118
Väljamaksed töötajatele	-768	-768
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-1 188	-1 705
Kokku rahavood põhitegevusest	9 841	9 471
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-4 742	-4 572
Makstud intressid	-3 114	-3 284
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 856	-7 856
Kokku rahavood	1 985	1 615
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 561	6 946
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 985	1 615
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 546	8 561

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	553	2 217	2 770
Korrigeeritud saldo 31.12.2017	553	2 217	2 770
Muud muutused netovaras		47	47
31.12.2018	553	2 264	2 817
Korrigeeritud saldo 31.12.2018	553	2 264	2 817
31.12.2019	553	2 264	2 817

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Lasteaia 4 on koostanud 2019 aasta majandusaasta aruande. Majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas raamatupidamise finantsaruandluse standarditega, raamatupidamise seadusega ja raamatupidamise toimkonna poolt välja antud juhenditega. Rahavoogude aruanne on koostatud otsesel meetodil.

Raha

Bilansi kirjel raha ja rahavoogude aruandes rahana on kajastatud arvelduskonto jääki ja hoiust pangas nominaalväärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nominaalväärtusega. Nõuetena on kajastatud nõudeid korteriomanike vastu hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete osas. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mis tõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansipäevast.

Tulud

Tulude ja aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi nimetusi täpsustatud. 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.

Kulud

Kulud korteriühistus on kajastatud tekkepõhiselt kulusid tõendavate algdokumentide alusel kulude toimumise perioodil.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on korteriühistus korteriühistu 17 liiget ning juhatuse liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Kokku raha	10 546	8 561

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 278	2 278
Ettemaksed	364	364
Tulevaste perioodide kulud	364	364
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 642	2 642
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 902	2 902
Ettemaksed	391	391
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 293	3 293

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018
	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	16
Sotsiaalmaks	26
Töötuskindlustusmaksed	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	44

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							
SEB (Kredex)	74 763	4 742	23 710	46 311	3,95%	EUR	02.12.2031
Pikaajalised laenud kokku	74 763	4 742	23 710	46 311			
Laenukohustised kokku	74 763	4 742	23 710	46 311			

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB(Kredex)	79 505	4 742	19 428	55 335	3,95%	EUR	02.12.2031
Pikaajalised laenud kokku	79 505	4 742	19 428	55 335			
Laenukohustised kokku	79 505	4 742	19 428	55 335			

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Kokku võlad tarnijatele	407	260

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Töötasude kohustis	64	64
Kokku võlad töövõtjatele	64	64

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2019	2018
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 177	3 177
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	3 114	3 284
Kokku liikmetelt saadud tasud	6 291	6 461

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Muu hooldus-ja remondikulud	526	263
Muud	819	1 345
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 345	1 608

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	979	979
Sotsiaalmaksud	327	327
Kokku tööjõukulud	1 306	1 306
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Intressikulud

(eurodes)

	2019	2018
Intressikulu laenudelt	3 114	3 284
Kokku intressikulud	3 114	3 284

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	17	0
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	984	984

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
4-1	514 EUR
4-2	1663 EUR
4-3	690 EUR
4-4	1129 EUR
4-5	602 EUR
4-6	1079 EUR
4-8	918 EUR
4-9	1376 EUR
4-10	912 EUR
4-11	1063 EUR
4-12	1065 EUR
4-13	969 EUR
4-14	506 EUR
4-15	1055 EUR
4-16	872 EUR
4-17	1335 EUR
4-18	482 EUR
Kokku:	16230 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.10.2020

Rakvere vald, Lepna alevik, Lasteaia tn 4 korteriühistu (registrikood: 80095763) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIHKEL ARUOJA	Juhatuse liige	29.10.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 58229404
E-posti aadress	aruoja.mihkel@gmail.com