

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Pärnu linn, Mai tn 35 korteriühistu

registrikood: 80125572

telefon: +372 5132906

e-posti aadress: mai350@hotmail.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Muud nõuded	9
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu Mai 35 on mittetulundusühing, mille eesmärgiks on elamu Mai 35 ühine majandamine ja ühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu liikmetele on aruandeaastal esitatud tuluarveid summas 61028 eurot, millest 33800 eurot moodustasid liikmetele vahendatud kommunaalmaksed ning 10061 eurot kogutud haldustasud. Ülejäänud summad moodustasid tulud teenustest, sh. laenuvahendus, viivised.

Laenu jääk pangas Swedbank seisuga 31.12.2019.a. on 10253 eurot.

2019.a. tehtud hooldustöödest suuremad olid tänavavalgusti, el.tööd, lambid 1144 eur, välikoristus teenusena 1140 eur, märgi paigaldus 180 eur. ülejäänud koristustööd, rem. vahendid, tööriided. 640 Hooldustöid kokku tehti 3104 euro eest.

2019.a. maksti korteriühistu lepingulistele töötajatele tasusid välja summas 7017 eurot. Juhatuse liikmetele aasta jooksul makstud tasusid 2866 eurot. Juhatuse esimehe kuutasu aasta lõpul 233 eurot. Keskmine töötajate arv korteriühistus oli 1.

2020. aastal on kavas parkla ehitus ning jooksvad remondi- ja hooldustööd.

KÜ Mai 35 juhatus

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	25 865	17 698	2
Nõuded ja ettemaksed	12 099	12 549	3
Kokku käibevarad	37 964	30 247	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	2 015	7 601	3,4,
Kokku põhivarad	2 015	7 601	
Kokku varad	39 979	37 848	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	5 843	5 792	5
Võlad ja ettemaksed	4 945	5 514	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	9 949	517	
Kokku lühiajalised kohustised	20 737	11 823	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	4 410	10 254	5
Kokku pikaajalised kohustised	4 410	10 254	
Kokku kohustised	25 147	22 077	
Netovara			
Reservkapital	4 511	4 511	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	11 260	7 072	
Aruandeaasta tulem	-939	4 188	
Kokku netovara	14 832	15 771	
Kokku kohustised ja netovara	39 979	37 848	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	12 239	19 142	8
Tulu ettevõtlusest	39	39	
Kokku tulud	12 278	19 181	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 104	-4 145	9
Mitmesugused tegevuskulud	-686	-707	
Tööjõukulud	-9 427	-10 141	10
Kokku kulud	-13 217	-14 993	
Põhitegevuse tulem	-939	4 188	
Aruandeaasta tulem	-939	4 188	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-939	4 188
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	501	-656
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-569	-489
Muud rahavood põhitegevusest	9 432	517
Kokku rahavood põhitegevusest	8 425	3 560
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenude tagasimaksed	5 535	5 486
Laekunud intressid	112	161
Kokku rahavood investeerimistegevusest	5 647	5 647
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-5 793	-5 744
Makstud intressid	-112	-161
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 905	-5 905
Kokku rahavood	8 167	3 302
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 698	14 396
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 167	3 302
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	25 865	17 698

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	3 515	8 068	11 583
Korrigeeritud saldo 31.12.2017	3 515	8 068	11 583
Aruandeaasta tulem		4 188	4 188
Muud muutused netovaras	996	-996	0
31.12.2018	4 511	11 260	15 771
Korrigeeritud saldo 31.12.2018	4 511	11 260	15 771
Aruandeaasta tulem		-939	-939
Muud muutused netovaras	0	0	0
31.12.2019	4 511	10 321	14 832

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Mai 35 aastaaruanne on koostatud lähtuvalt Eesti finantsaruandluse standardist. Arvestusmeetodid on vastavuses raamatupidamise seaduse ning Raamatupidamise Toimikonna juhenditega. Mittetulundusühingute raamatupidamise aastaaruande koostamise erisused on kehtestatud Raamatupidamise Toimikonna juhendiga RTJ 14 "Mittetulundusühingud ja sihtasutused".

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Korteriühistu varad ja kohustused on kajastatud nende korrigeeritud soetusmaksumuses. Korteriühistu (KÜ) tuluks tulude ja kulude aruandes loetakse korteriühistu liikmete poolt ühistule tasutud haldustasud ja muud maksed (vt. lisa 8). Kommunaalmaksete vahendamist KÜ poolt ühistu liikmetele ei loeta ühistu tuluks ega kuluks. Detsembrikuu kommunaalkulude summad kajastuvad nõudena eraldi bilansikirjel. Nimetatud kulud kajastuvad jaanuarikuus korteriühistu liikmetele esitatavatel arvetel/makseteatistel.

Korteriühistu põhivara amortisatsiooni arvestatakse 33 % aastas.

Kortermaja remondiks võetud laenu kohustuvad KÜ liikmed korteriühistu kaudu tasuma. Nimetatud kohustus kajastub korteriühistu bilansis pikaajalise nõudena KÜ liikmete vastu. Pangale tasutavad intressid kajastuvad nii tulu kui ka kuluna aruandeaasta tulemiaruanandes.

Korteriühistu liikmetele esitatavad igakuised nõuded laenu tasumise osas ei kajastu tulemiaruanandes, vaid kajastuvad igakuiselt laenukoostade vähenemisena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Kokku raha	25 865	17 698

Kassas 58 EUR

Raha arveldusarvel SEB pangas 8343 EUR

Raha arveldusarvel Swedbank 17464 EUR

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	128	176
Sotsiaalmaks	215	294
Kohustuslik kogumispension	6	6
Töötuskindlustusmaksed	10	12
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	359	488

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	7 858	5 843	2 015
Kokku muud nõuded	7 858	5 843	2 015

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	13 393	5 792	7 601
Kokku muud nõuded	13 393	5 792	7 601

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	10 253	5 843	4 410	
Pikaajalised laenud kokku	10 253	5 843	4 410	
Laenukohustised kokku	10 253	5 843	4 410	

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	16 046	5 792	10 254	
Pikaajalised laenud kokku	16 046	5 792	10 254	
Laenukohustised kokku	16 046	5 792	10 254	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 885	3 885
Võlad töövõtjatele	672	672
Maksuvõlad	359	359
Saadud ettemaksed	29	29
Kokku võlad ja ettemaksed	4 945	4 945
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 048	4 048
Võlad töövõtjatele	678	678
Maksuvõlad	488	488
Saadud ettemaksed	300	300
Kokku võlad ja ettemaksed	5 514	5 514

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Väljamaksmata töövõtulepingu tasud	459	581
Puhkuse reserv ja maksud	213	98
Kokku võlad töövõtjatele	672	679

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2019	2018
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	12 239	12 324
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	6 818
EKÜL liikmemaks	0	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	12 239	19 142

Lisa 9 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2019	2018
Hooldustööd	3 104	4 145
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	3 104	4 145

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	7 017	7 580
Sotsiaalmaksud	2 355	2 501
Töötuskindlustus	55	61
Kokku tööjõukulud	9 427	10 142
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	0	55

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	2 866	2 866

Muid soodustusi ei ole.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	797 EUR
2	808 EUR
3	856 EUR
4	939 EUR
5	854 EUR
6	1147 EUR
7	1006 EUR
8	829 EUR
9	952 EUR
10	806 EUR
11	955 EUR
12	1322 EUR
13	1105 EUR
14	1089 EUR
15	1066 EUR
16	1447 EUR
17	574 EUR
18	899 EUR
19	1490 EUR
20	567 EUR
21	1343 EUR
22	1123 EUR
23	617 EUR
24	1119 EUR
25	1237 EUR
26	589 EUR
27	925 EUR
28	1733 EUR
29	681 EUR
30	847 EUR
31	1878 EUR
32	1556 EUR
33	1494 EUR
34	1603 EUR
35	1779 EUR
36	1761 EUR
37	1136 EUR
38	1810 EUR
39	1283 EUR
40	1409 EUR
41	1543 EUR
42	518 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	1202 EUR
44	1101 EUR
45	584 EUR
46	1059 EUR
47	1449 EUR
48	685 EUR
49	1177 EUR
50	1333 EUR
51	560 EUR
52	1124 EUR
53	1551 EUR
54	572 EUR
55	1139 EUR
Kokku:	61028 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2020

Pärnu linn, Mai tn 35 korteriühistu (registrikood: 80125572) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAJA MARTINSON	Juhatuse liige	01.07.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5132906
E-posti aadress	mai350@hotmail.ee