

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Lääne-Harju vald, Paldiski linn, Rae tn 52 korteriühistu

registrikood: 80177221

telefon: +372 53039702

e-posti aadress: tatjanaromanova8@mail.ru

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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Lisa 13 Kommunaalteenuste vahendamine	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Korteriühistu põhikiri on kinnitatud üldkoosoleku poolt 04.11.2002.a. Registrisse kanti 09.12.2002.a. Aktiivset tegevust alustati 01.03.2003.a. Ühistu on korteriomanike mittetulundusühistu. Korteriühistu Rae 52 koosneb ühest paneelmajast üldpinnaga 2619.m² Töötajate arv majandusaatal oli 3 inimest tööjõukulud moodustasid 10977 eurot,s.h.ülele juhatuse liikmele maksti 3000 eurot.

Korteriühistu põhitegevuse eesmärgiks on 2020 aastal elamu hoone hooldamine ja renoveerimine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	11 362	25 690	2
Nõuded ja ettemaksed	13 709	14 797	3
Kokku käibevarad	25 071	40 487	
Kokku varad	25 071	40 487	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	5 668	5 977	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	4 876	18 557	6
Kokku lühiajalised kohustised	10 544	24 534	
Kokku kohustised	10 544	24 534	
Netovara			
Reservkapital	4 961	4 961	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	10 992	10 639	
Aruandeaasta tulem	-1 426	353	
Kokku netovara	14 527	15 953	
Kokku kohustised ja netovara	25 071	40 487	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	32 939	13 251	7
Muud tulud	96	121	8
Kokku tulud	33 035	13 372	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-21 443	-1 761	9
Mitmesugused tegevuskulud	-2 041	-277	10
Tööjõukulud	-10 977	-10 981	11
Kokku kulud	-34 461	-13 019	
Põhitegevuse tulem	-1 426	353	
Aruandeaasta tulem	-1 426	353	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-1 426	353
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 088	1 262
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-309	658
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-13 681	6 001
Kokku rahavood põhitegevusest	-14 328	8 274
Kokku rahavood	-14 328	8 274
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	25 690	17 416
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-14 328	8 274
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 362	25 690

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	4 961	10 639	15 600
Aruandeaasta tulem		353	353
31.12.2018	4 961	10 992	15 953
Aruandeaasta tulem		-1 426	-1 426
31.12.2019	4 961	9 566	14 527

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Rae 52 2019.a.majandusaasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad rahandusministri määrusega kehtestatud Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruandes Eesti finantsaruandluse standard esitatud andmed on eurodes.

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Põhitegevuse rahavood on kajastatud kaudsel meetodil, investeerimis-ja finantseerimistegevuse rahavood otsesel meetodil.

Raha

Rahana kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskonto jääke.

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 iga nõuet eraldi.

Finantskohustised

Kõik kohustised (võlad tarnijatele, viitvõlad ja muud lühi- ja pikaajalised kohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste kohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi kohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Liikmetelt saadud mittesihotstarbelisi tasusid kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud. Sihotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt kajastatakse tuluna nendes perioodides, mis toimub nende arvelt remontide tegemine. Intressitulu arvestatakse tekkepõhiselt.

Tulemiaruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastuse printsiibist lähtudes.

Makstud kommunaalmaksed ja muude vahendatud kaupade ja teenuste summasid ei ole kajastatud kuluna ega saadud summasid tuluna pluss- või miinustulemid vahendusest on esitatud muude tulude või muude kuludena.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on korteriühistu liikmed s.t. korteriomaniikud, juhatuse liikmed ja revisjonikomsjomi liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Swedbank	11 362	25 690
Kokku raha	11 362	25 690

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded liikmete vastu	12 409	12 409
Ettemaks ostjate vastu	1 300	1 300
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 709	13 709
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded liikmete vastu	14 797	14 797
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 797	14 797

Detsembri 2019.a.eest esitatud arve summa 6775 eur jaanuaris 2020.a.maksmistäht aeg on jaanuar 2020.a.tähtajaks tasumata arvete summa 5634 eur.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	131	129
Sotsiaalmaks	219	220
Kohustuslik kogumispension	9	11
Töötuskindlustusmaksed	8	12
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	367	372

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 299	5 299	
Maksuvõlad	367	367	4
ettemaks kommunaalteenuste	2	2	
Kokku võlad ja ettemaksed	5 668	5 668	
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 593	5 593	
Maksuvõlad	372	372	
Ettemaks kommunaalteenuste vahendamisest	12	12	
Kokku võlad ja ettemaksed	5 977	5 977	

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	31.12.2017	Laekunud	Kajastatud tulemiaruaandes	31.12.2018
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Arvestatud remondi fond	12 556	7 762		20 318
Remondi tööd			-1 761	-1 761
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	12 556	7 762	-1 761	18 557
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12 556	7 762	-1 761	18 557
	31.12.2018	Laekunud	Kajastatud tulemiaruaandes	31.12.2019
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Arvestatud remondi fond	18 557	7 762		26 319
Remondi tööd			-21 443	-21 443
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	18 557	7 762	-21 443	4 876
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	18 557	7 762	-21 443	4 876

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2019	2018
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	11 496	11 490
kindlustus maks	788	777
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	20 655	984
Kokku liikmetelt saadud tasud	32 939	13 251

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2019	2018
Traavid, viivised ja hüvitsed	94	119
Panga intress	2	2
Kokku muud tulud	96	121

Lisa 9 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2019	2018
Remonditööd	20 655	984
kindlustus maks	788	777
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	21 443	1 761

Küttesõlme vahetus	4560
Kütte ja tarbevesesõlme paigaldus	4840
Uue sillutisriba valamine	9373
Tehnosüsteemi remont	1499
Avariiline remont	383

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
hooldusteenused ja kulud	791	277
tehnosüsteemide hooldus	1 250	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 041	277

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	8 204	8 207
Sotsiaalmaksud	2 773	2 774
Kokku tööjõukulud	10 977	10 981
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	58	51
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	4

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	13 709	15 451	14 797	19 132

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	3 000	3 000

Lisa 13 Kommunaalteenuste vahendamine

Kommunaalteenuste vahendamine

Liikmetele määramine	arvestuslik tulu	arvestuslik kulu	tulud/kulud
Küte	31797	31796	1
Prügivedu	3553	3551	2
Üldelekter	654	655	-1
Vesi ja kanalisatsioon	7080	7080	0
Muud	149	149	0
Kokku	43233	43231	2

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
krt.1	1139 EUR
krt.2	1068 EUR
krt.3	975 EUR
krt.4	1094 EUR
krt.5	1104 EUR
krt.6	1040 EUR
krt.7	978 EUR
krt.8	846 EUR
krt.9	1144 EUR
krt.10	1262 EUR
krt.11	798 EUR
krt.12	1028 EUR
krt.13	1103 EUR
krt.14	757 EUR
krt.15	1201 EUR
krt.16	1149 EUR
krt.17	652 EUR
krt.18	1033 EUR
krt.19	1212 EUR
krt.20	645 EUR
krt.21	1512 EUR
krt.22	1195 EUR
krt.23	806 EUR
krt.24	1072 EUR
krt.25	1689 EUR
krt.26	578 EUR
krt.27	1048 EUR
krt.28	1512 EUR
krt.29	601 EUR
krt.30	1002 EUR
krt.31	1723 EUR
krt.32	1611 EUR
krt.33	1561 EUR
krt.34	1630 EUR
krt.35	1446 EUR
krt.36	1915 EUR
krt.37	1275 EUR
krt.38	1799 EUR
krt.39	1390 EUR
krt.40	1814 EUR
krt.41	1326 EUR
krt.42	732 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
krt.43	1102 EUR
krt.44	1206 EUR
krt.45	559 EUR
krt.46	1071 EUR
krt.47	1278 EUR
krt.48	562 EUR
krt.49	1172 EUR
krt.50	1276 EUR
krt.51	569 EUR
krt.52	1428 EUR
krt.53	1319 EUR
krt.54	566 EUR
krt.55	1008 EUR
Kokku:	62581 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.10.2020

Lääne-Harju vald, Paldiski linn, Rae tn 52 korteriühistu (registrikood: 80177221) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TATJANA ROMANOVA	Juhatuse liige	22.10.2020
Resolutsioon:	kinnitan majandusaasta aruande 2019	

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53039702
E-posti aadress	tatjanaromanova8@mail.ru