

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Sillamäe linn, V. Majakovski tn 14 korteriühistu

registrikood: 80180401

telefon: +372 53415673

e-posti aadress: marso132003@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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	15

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 23725 eurot ja kulud olid 23251 eurot.

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

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 5 liikmest.

2019. aastal oli Majakovski tn.14 KÜ keskmine töötajate arve 1 töötajat ning palgakulu oli 1730 eurot.

Juhatuse liikmete tasu oli 2726 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	12 304	6 344
Nõuded ja ettemaksed	13 879	14 883
Kokku käibevarad	26 183	21 227
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	4 216	11 142
Kokku põhivarad	4 216	11 142
Kokku varad	30 399	32 369
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	6 807	6 689
Võlad ja ettemaksed	11 985	7 364
Kokku lühiajalised kohustised	18 792	14 053
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	4 216	11 142
Kokku pikaajalised kohustised	4 216	11 142
Kokku kohustised	23 008	25 195
Netovara		
Reservkapital	1 327	1 327
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	5 847	4 735
Aruandeaasta tulem	217	1 112
Kokku netovara	7 391	7 174
Kokku kohustised ja netovara	30 399	32 369

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	23 172	27 908	7
Annetused ja toetused	0	1 687	
Tulu ettevõtlusest	542	1 061	
Muud tulud	11	23	
Kokku tulud	23 725	30 679	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-15 971	-21 790	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 339	-1 346	
Tööjõukulud	-5 941	-6 055	8
Kokku kulud	-23 251	-29 191	
Põhitegevuse tulem	474	1 488	
Intressikulud	-257	-376	
Aruandeaasta tulem	217	1 112	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	474	1 488	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	7 930	7 073	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	4 621	359	
Kokku rahavood põhitegevusest	13 025	8 920	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-6 808	-6 689	
Makstud intressid	-257	-376	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 065	-7 065	
Kokku rahavood	5 960	1 855	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 344	4 489	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 960	1 855	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 304	6 344	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	1 327	4 735	6 062
Aruandeaasta tulem		1 112	1 112
31.12.2018	1 327	5 847	7 174
Aruandeaasta tulem		217	217
31.12.2019	1 327	6 064	7 391

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
Pank	12 304	6 344
Kokku raha	12 304	6 344

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 987	6 987	
Ostjatelt laekumata arved	6 987	6 987	
Ettemaksed	11 108	6 892	4 216
Tulevaste perioodide kulud	11 108	6 892	4 216
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 095	13 879	4 216

	31.12.2018	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 066	8 066	
Ostjatelt laekumata arved	8 066	8 066	
Ettemaksed	17 959	6 817	11 142
Tulevaste perioodide kulud	17 959	6 817	11 142
Kokku nõuded ja ettemaksed	26 025	14 883	11 142

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	70	70
Sotsiaalmaks	117	118
Kohustuslik kogumispension		3
Töötuskindlustusmaksed	3	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	190	194

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

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaen 1	6 807	6 807		
Lühiajalised laenud kokku	6 807	6 807		
Pikaajalised laenud				
Pangalaen 1	4 216		4 216	
Pikaajalised laenud kokku	4 216		4 216	
Laenukohustised kokku	11 023	6 807	4 216	
	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaen 1	6 689	6 689		
Lühiajalised laenud kokku	6 689	6 689		
Pikaajalised laenud				
Pangalaen 1	11 142		11 142	
Pikaajalised laenud kokku	11 142		11 142	
Laenukohustised kokku	17 831	6 689	11 142	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 794	5 794
Võlad töövõtjatele	354	354
Maksuvõlad	190	190
Muud võlad	118	118
Muud viitvõlad	118	118
Saadud ettemaksed	5 529	5 529
Tulevaste perioodide tulud	5 413	5 413
Muud saadud ettemaksed	116	116
Kokku võlad ja ettemaksed	11 985	11 985
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 951	5 951
Võlad töövõtjatele	357	357
Maksuvõlad	194	194
Muud võlad	119	119
Muud viitvõlad	119	119
Saadud ettemaksed	743	743
Tulevaste perioodide tulud	727	727
Muud saadud ettemaksed	16	16
Kokku võlad ja ettemaksed	7 364	7 364

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2019	2018
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	15 139	14 989
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	8 033	12 919
Kokku liikmetelt saadud tasud	23 172	27 908

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	4 456	4 542
Sotsiaalmaksud	1 485	1 513
Kokku tööjõukulud	5 941	6 055

Tööjõukuludes on kajastatud juhatuse liikmete tasu ja töölepingu tasud.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	2 726	2 726

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1813 EUR
2	806 EUR
3	682 EUR
4	1793 EUR
5	621 EUR
6	1170 EUR
7	3579 EUR
8	932 EUR
9	1637 EUR
10	1677 EUR
11	991 EUR
12	878 EUR
13	1581 EUR
14	1043 EUR
15	287 EUR
16	1103 EUR
17	1574 EUR
18	562 EUR
19	1025 EUR
20	1100 EUR
21	1641 EUR
22	1378 EUR
23	693 EUR
24	774 EUR
25	1779 EUR
26	531 EUR
27	838 EUR
28	1623 EUR
29	1472 EUR
30	1487 EUR
31	810 EUR
32	879 EUR
33	754 EUR
34	771 EUR
35	838 EUR
36	533 EUR
37	739 EUR
38	1405 EUR
39	829 EUR
40	1035 EUR
41	786 EUR
42	1917 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	537 EUR
44	1805 EUR
45	1145 EUR
46	715 EUR
47	857 EUR
48	1797 EUR
49	1686 EUR
50	716 EUR
51	1048 EUR
52	622 EUR
53	1878 EUR
54	868 EUR
55	921 EUR
56	1229 EUR
57	1036 EUR
58	1549 EUR
59	882 EUR
60	1341 EUR
61	1956 EUR
Kokku:	70954 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.06.2020

Sillamäe linn, V. Majakovski tn 14 korteriühistu (registrikood: 80180401) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEY SILANTIEV	Juhatuse liige	10.06.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53415673
E-posti aadress	marso132003@mail.ru