

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Sillamäe linn, Roheline tn 3 korteriühistu

registrikood: 80183084

telefon: +372 5117524, +372 3929516

e-posti aadress: roheline3@yandex.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 16719 eurot ja kulud olid 16412 eurot.

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

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 3 liikmest.

Juhatuse liikmete tasu oli 1489 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	14 045	6 628
Nõuded ja ettemaksed	16 293	16 332
Kokku käibevarad	30 338	22 960
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	9 201	16 387
Kokku põhivarad	9 201	16 387
Kokku varad	39 539	39 347
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	7 000	6 800
Võlad ja ettemaksed	18 676	11 498
Kokku lühiajalised kohustised	25 676	18 298
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	9 201	16 387
Kokku pikaajalised kohustised	9 201	16 387
Kokku kohustised	34 877	34 685
Netovara		
Reservkapital	4 483	4 483
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	179	179
Kokku netovara	4 662	4 662
Kokku kohustised ja netovara	39 539	39 347

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	16 373	18 556	7
Tulu ettevõtlusest	209	27	
Muud tulud	137	49	
Kokku tulud	16 719	18 632	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-13 032	-14 916	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 400	-1 319	
Tööjõukulud	-1 980	-1 980	8
Kokku kulud	-16 412	-18 215	
Põhitegevuse tulem	307	417	
Intressikulud	-307	-417	
Aruandeaasta tulem	0	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	307	417	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	7 225	4 579	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	7 178	1 182	
Kokku rahavood põhitegevusest	14 710	6 178	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-6 986	-6 682	
Makstud intressid	-307	-417	
Laekunud osakapital	0	2 807	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 293	-4 292	
Kokku rahavood	7 417	1 886	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 628	4 742	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 417	1 886	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 045	6 628	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	1 676	179	1 855
Asutajate ja liikmete sissemaksed	2 807		2 807
31.12.2018	4 483	179	4 662
Aruandeaasta tulem		0	0
31.12.2019	4 483	179	4 662

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	14 045	6 628
Kokku raha	14 045	6 628

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 176	9 176	
Ostjatelt laekumata arved	9 176	9 176	
Ettemaksed	16 318	7 117	9 201
Tulevaste perioodide kulud	16 318	7 117	9 201
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 494	16 293	9 201

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 304	8 304	
Ostjatelt laekumata arved	8 304	8 304	
Muud nõuded	1 123	1 123	
Viitlaekumised	1 123	1 123	
Ettemaksed	23 292	6 905	16 387
Tulevaste perioodide kulud	23 292	6 905	16 387
Kokku nõuded ja ettemaksed	32 719	16 332	16 387

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	24	24
Sotsiaalmaks	41	41
Kohustuslik kogumispension	3	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	68	68

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	3 085	3 085		
Pangalaen 2	3 915	3 915		
Lühiajalised laenud kokku	7 000	7 000		
Pikaajalised laenud				
Pangalaen 1	1 898		1 898	
Pangalaen 2	7 303		7 303	
Pikaajalised laenud kokku	9 201		9 201	
Laenukohustised kokku	16 201	7 000	9 201	

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaen 1	3 100	3 100		
Pangalaen 2	3 700	3 700		
Lühiajalised laenud kokku	6 800	6 800		
Pikaajalised laenud				
Pangalaen1	4 968		4 968	
Pangalaen 2	11 419		11 419	
Pikaajalised laenud kokku	16 387		16 387	
Laenukohustised kokku	23 187	6 800	16 387	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 173	6 173
Maksuvõlad	68	68
Saadud ettemaksed	12 435	12 435
Tulevaste perioodide tulud	11 502	11 502
Muud saadud ettemaksed	933	933
Kokku võlad ja ettemaksed	18 676	18 676
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 128	6 128
Maksuvõlad	68	68
Saadud ettemaksed	5 302	5 302
Tulevaste perioodide tulud	5 302	5 302
Kokku võlad ja ettemaksed	11 498	11 498

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2019	2018
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	9 080	10 424
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	7 293	8 132
Kokku liikmetelt saadud tasud	16 373	18 556

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	1 489	1 489
Sotsiaalmaksud	491	491
Kokku tööjõukulud	1 980	1 980

Juhatusel liikmete tasu oli 1489 eurot.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	53	53
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	1 489	1 489

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1380 EUR
2	1024 EUR
3	978 EUR
4	1238 EUR
5	824 EUR
6	1296 EUR
7	1445 EUR
8	983 EUR
9	988 EUR
10	1237 EUR
11	885 EUR
12	1442 EUR
13	1351 EUR
14	1025 EUR
15	1168 EUR
16	1664 EUR
17	718 EUR
18	1299 EUR
19	1738 EUR
20	871 EUR
21	1394 EUR
22	1626 EUR
23	689 EUR
24	1022 EUR
25	1720 EUR
26	747 EUR
27	1080 EUR
28	1640 EUR
29	668 EUR
30	1135 EUR
31	1538 EUR
32	1419 EUR
33	1543 EUR
34	2033 EUR
35	1752 EUR
36	1894 EUR
37	1849 EUR
38	1709 EUR
39	1588 EUR
40	1812 EUR
41	1881 EUR
42	498 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	1507 EUR
44	1528 EUR
45	714 EUR
46	1866 EUR
47	1548 EUR
48	745 EUR
49	1120 EUR
50	1377 EUR
51	897 EUR
52	1248 EUR
53	1558 EUR
54	726 EUR
55	1147 EUR
Kokku:	70772 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.07.2020

Sillamäe linn, Roheline tn 3 korteriühistu (registrikood: 80183084) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDR MAKSIMOV	Juhatuse liige	14.07.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3929516
Mobiiltelefon	+372 5117524
E-posti aadress	roheline3@yandex.ru