

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Tallinn, Härjapea tn 3a korteriühistu

registrikood: 80198370

e-posti aadress: harjapea3a@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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Lisa 12 Muud tulevaste perioodide tulud	11
Lisa 13 Vahendustegevus	12
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Korteriühistu on jätkuvalt tegev, 2021 eesmärgiks on remondifondi täiendamine ja renoveerimistöödega alustamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	26 890	23 390	2
Nõuded ja ettemaksed	1 764	1 620	3
Kokku käibevarad	28 654	25 010	
Kokku varad	28 654	25 010	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	28 261	24 597	5
Kokku lühiajalised kohustised	28 261	24 597	
Kokku kohustised	28 261	24 597	
Netovara			
Reservkapital	201	201	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	212	163	
Aruandeaasta tulem	-20	49	
Kokku netovara	393	413	
Kokku kohustised ja netovara	28 654	25 010	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	1 035	1 125	6
Muud tulud	18	2	7
Kokku tulud	1 053	1 127	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-232	-322	8
Mitmesugused tegevuskulud	-841	-756	9
Kokku kulud	-1 073	-1 078	
Põhitegevuse tulem	-20	49	
Aruandeaasta tulem	-20	49	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-20	49	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-144	-448	3
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	3 664	4 195	5
Kokku rahavood põhitegevusest	3 500	3 796	
Kokku rahavood	3 500	3 796	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	23 390	19 594	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 500	3 796	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	26 890	23 390	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	201	163	364
Aruandeaasta tulem		49	49
31.12.2018	201	212	413
Aruandeaasta tulem		-20	-20
31.12.2019	201	192	393

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Härjapea 3a 2019. aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. KÜ Härjapea 3a kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse korteriühistu tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu on korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi. Kajastatud on tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole. Ettemaksed on ettemakstud kulud.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud laekuvad liikmetelt ja sellest lähtuvalt jaotatakse korteriühistu tulud juhendi RTJ 14 järgi kahte gruppi:

- sihtotstarbelised tasud
- mittesihtotstarbelised tasud

Vahendatavate teenustega seotud tulude / kulude vahesummt kajastatakse muude tulude või muude kulude real.

Kulud

Hooldus- ja heakorratasusid kogutakse majanduskulude katteks. Majandamis- ja üldhalduskulud on perioodikulud. Majandusaastal tehtud majandamis- ja üldhalduskulud kajastatakse aasta algusest kuni lõpuni tulude ja kulude aruandes kuluna ning mittesihtotstarbelised tasud majandusaasta kohta tehtud arvete järgi tulude ja kulude aruandes tuluna.

Remonditasud kajastatakse tulude ja kulude aruandes tuluna sellel majandusaastal, millal tehakse tasude arvelt remondid. Remonditasusid, mis on küll liikmetelt arvete alusel kogutud, kuid ei ole veel kasutatud remontide tegemiseks, kajastatakse kuni nende arvetelt kulude tegemise hetkeni bilansis tulevaste perioodide tuludena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Arvelduskonto	26 890	23 390
Kokku raha	26 890	23 390

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 590	1 590	
Ostjatelt laekumata arved	1 590	1 590	4
Aruandeperioodil laekumata tulu	3	3	
Muud lühiajalised nõuded	171	171	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 764	1 764	
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 447	1 447	
Ostjatelt laekumata arved	1 447	1 447	4
Aruandeperioodil laekumata tulu	2	2	
Muud lühiajalised nõuded	171	171	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 620	1 620	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Ostjatelt laekumata arved	1 590	1 447
Korteriomanike laekumata arved	1 092	923
Aruandeperioodil esitamata arved	498	524
Kokku nõuded ostjate vastu	1 590	1 447

Kirjel Aruandeperioodil esitamata arved kajastatakse detsembri eest esitatud arved, mille maksetähtaeg ei ole veel saabunud.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	78	78	
Muud võlad	0	0	
Muud viitvõlad	0	0	
Saadud ettemaksed	28 141	28 141	
Tulevaste perioodide tulud	28 141	28 141	12
Korteriomanike ettemaks	42	42	
Kokku võlad ja ettemaksed	28 261	28 261	
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	58	58	
Muud võlad	100	100	
Muud viitvõlad	100	100	
Saadud ettemaksed	24 180	24 180	
Tulevaste perioodide tulud	24 180	24 180	12
Korteriomanike ettemaks	259	259	
Kokku võlad ja ettemaksed	24 597	24 597	

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2019	2018
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	803	803
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	232	322
Kokku liikmetelt saadud tasud	1 035	1 125

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Vahendustegevus (kommunaalid)	15	0	13
Muud	3	2	
Kokku muud tulud	18	2	

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Remonditööd	232	322	12
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	232	322	

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Mitmesugused bürookulud	3	3
Raamatupidamise teenus	600	600
Pangateenused	20	21
Hooldus- ja heakorrakulud	179	132
Muud	39	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	841	756

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	12	12
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Lisa 12 Muud tulevaste perioodide tulud

	2019	2018
Sihtlaekumine vara remondiks		
Remonditasude jääk majandusaastal algul	23 318	19 568
Määratud remonditasusid	4 072	4 072
Remondikulud:		

<i>puitmaterjal</i>	0	-220
<i>kanalisatsiooni püstikute remont</i>	0	-102
<i>lõõride puhastamine, materjal</i>	-130	0
<i>san. tehnilised tööd (veemõõdja vahetus)</i>	-102	0
Jääk majandusaasta lõpus:	27 158	23 318
Muud sihtlaekumised	795	674
Määratud Muud sihtlaekumised	121	121
Hoone kindlustus	67	67
Jääk majandusaasta lõpus:	983	862
Kokku ettemakstud tulevaste perioodide tulu:	28 141	24 180

Lisa 13 Vahendustegevus

2019				
Vahendusteenuse liik	Määratud	Kulutatud	Vahe	
Vesi ja kanalisatsioon	752	-737	15	
Elektrienergia	61	-61	0	
Prügivedu	343	-343	0	
Juristitasud	91	-91	0	
Kokku:	1 247	-1 232	15	
<i>Kommunaalteenuste saldo summas 15 eurot on kajastatud Tulude ja kulude aruandes tuluna</i>				
2018				
Vahendusteenuse liik	Määratud	Kulutatud	Vahe	
Vesi ja kanalisatsioon	803	-803	0	
Elektrienergia	61	-61	0	
Prügivedu	334	-334	0	
Juristitasud	26	-26	0	

Kokku:	1 224	-1 224	0	

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Krt.1	471 EUR
Krt.2	409 EUR
Krt.3	629 EUR
Krt.4	415 EUR
Krt.5	499 EUR
Krt.6	403 EUR
Krt.7	495 EUR
Krt.8	436 EUR
Krt.9 /11	573 EUR
Krt.10/12	599 EUR
Krt.13	373 EUR
Krt.14	286 EUR
Krt.15	308 EUR
Krt.16	342 EUR
Kokku:	6238 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.05.2020

Tallinn, Härjapea tn 3a korteriühistu (registrikood: 80198370) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAURI PÕLDMA	Juhatuse liige	07.12.2020
Resolutsioon:	Kinnitan	
REIMO RÄNI	Juhatuse liige	17.12.2020
KERSTIN TOMSON	Juhatuse liige	17.12.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	harjapea3a@gmail.com