

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Tallinn, Killustiku tn 5 korteriühistu

registrikood: 80226356

telefon: +372 5110290

e-posti aadress: killustiku5@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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Muud nõuded	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Muud võlad	11
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 10 Annetused ja toetused	12
Lisa 11 Muud tulud	12
Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Korteriühistu registreeriti 25.08.2005.a.

Registrikood 80226356.

Korteriühistu põhitegevuseks on hoonete ja üürimajade haldus (kood 68321).

2019.a. töötasu oli 3058 eurot.

2019.a. kahjum oli 1184 eurot.

2019.a. teostati remonditööd summas 53318 eurot. Alustatakse maja pikematel külgedel vundamendi kaevamisega, selle hüdroisoleerimisega, sokli tegemisega, keldritrepi remondiga ja maja taga vana keldri sissepääsude demonteerimisega. Teise etapina algas maja ümbruse heakorrastamine - vana asfaldi ülesvõtmine, uue panemine ning jalakäijate ligipääsuteede paigaldus, haljastustööd ja vee äravoolu kallete tegemine.

2019.a. saime "Hoovid korda" toetus summas 14979 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 650	38 107	2
Nõuded ja ettemaksed	8 400	2 442	3
Kokku käibevarad	13 050	40 549	
Kokku varad	13 050	40 549	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	9 465	35 780	6
Kokku lühiajalised kohustised	9 465	35 780	
Kokku kohustised	9 465	35 780	
Netovara			
Reservkapital	1 461	1 461	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 308	2 099	
Aruandeaasta tulem	-1 184	1 209	
Kokku netovara	3 585	4 769	
Kokku kohustised ja netovara	13 050	40 549	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	44 045	7 200	9
Annetused ja toetused	14 979	0	10
Muud tulud	470	37	11
Kokku tulud	59 494	7 237	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-53 318	-2 226	12
Mitmesugused tegevuskulud	-3 286	-1 084	13
Tööjõukulud	-4 074	-2 718	14
Kokku kulud	-60 678	-6 028	
Põhitegevuse tulem	-1 184	1 209	
Aruandeaasta tulem	-1 184	1 209	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-1 184	1 209
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 958	1 984
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-26 315	4 032
Kokku rahavood põhitegevusest	-33 457	7 225
Kokku rahavood	-33 457	7 225
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	38 107	30 882
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-33 457	7 225
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 650	38 107

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	1 461	2 099	3 560
Aruandeaasta tulem		1 209	1 209
31.12.2018	1 461	3 308	4 769
Aruandeaasta tulem		-1 184	-1 184
31.12.2019	1 461	2 124	3 585

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused.

Tallinn, Killustiku tn 5 korteriühistu 2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ning vastavuses Raamatupidamise seaduse, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisuliste määruste ning Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna juhendite nõuetega. Erilist rõhku on pööratud RTJ 14 „Mittetulundusühingud ja sihtasutused“ toodud juhistele.

Ülaltoodust lähtudes on Tallinn, Killustiku tn 5 korteriühistu tulemiaruaruande koostamisel kasutatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1, kohandades sellele RTJ 14 lisas toodud tulude ja kulude kirjete nimetusi ning sisu. Vastavalt RTJ 14 punktile 12 lg b on sihtlaekumisi kajastatud tuluna samas mahus, kui toimus nende realiseerimine.

2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Bilansis on kajastatud materiaalselt fikseeritavad teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused.

Tulud ja kulud on kajastatud tekkepõhiselt.

Seotud isikuteks on juhatus ja revisjonikomisjon, nende liikmetega ostu- ja müügitehinguid tehtud ei ole.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Nõuded liikmete vastu

Nõutena liikmete vastu kajastatakse mittetulundusühingu tavapärase käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõuete laekumise hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Muud lühiajalised nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühiajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Ühistu liikmetelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, muud võlad ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulude arvestus

Mittesihotstarbelised tasud kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse.

Sihotstarbelised tasud kajastatakse sihtfinantseerimise põhimõttest, s.o. kajastatakse tuludena nende perioodides, mil leivad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Arvelduskonto	4 650	38 107
Kokku raha	4 650	38 107

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 537	1 537	
Ostjatelt laekumata arved	1 537	1 537	
Muud nõuded	1 313	1 313	5
Viitlaekumised	1 313	1 313	
Maksmine maksegraafiku alusel	5 550	5 550	
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 400	8 400	

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 338	1 338	
Ostjatelt laekumata arved	1 338	1 338	
Muud nõuded	1 104	1 104	5
Viitlaekumised	1 104	1 104	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 442	2 442	

Summa 2850 eurot sisaldab võlad kommunaalmaksete eest, remondiraha võlad, haldus- ja hooldusraha.

2020 aastal ehitusfirmale Lacefield OÜ maksegraafiku alusel peame maksma 5550 eurot. Tööd olid tehtud 2019 aastal.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	50	50
Sotsiaalmaks	84	84
Kohustuslik kogumispension	5	3
Töötuskindlustusmaksed	0	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	139	140

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Viitlaekumised	1 313	1 313
Muud nõuded	1 313	1 313
Kokku muud nõuded	1 313	1 313
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Viitlaekumised	1 104	1 104
Muud nõuded	1 104	1 104
Kokku muud nõuded	1 104	1 104

Sisaldab jaanuaris elanikele väljastatud arveid detsembri kulude eest: prügi - 73 euro, vesi ja kanalisatsioon - 148 euro, üdelekter - 9 euro ja gaas - 1083 euro. Kokku on 1313 eurot.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 066	1 066	7
Maksuvõlad	139	139	4
Muud võlad	7 806	7 806	
Muud viitvõlad	7 806	7 806	8
Tulevaste perioodide tulu sihtotstarb. maksetest	454	454	
Kokku võlad ja ettemaksed	9 465	9 465	
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 445	1 445	7
Maksuvõlad	140	140	4
Muud võlad	5 169	5 169	
Muud viitvõlad	5 169	5 169	8
Tulevaste perioodide tulu sihtotstarb. maksetest	29 026	29 026	
Kokku võlad ja ettemaksed	35 780	35 780	

Aruandeaasta lõpus remondivahendite jääk on 454 euro.

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Eesti Energia AS	7	8
Eesti Gaas AS	885	1 142
Tallinna Vesi AS	96	200
Ragn - Sells AS	10	31
Tallinna Jäätmete Taaskasutuskeskus	68	64
Kokku võlad tarnijatele	1 066	1 445

Tarnijatele tasumata arvete saldo 1066 eurot sisaldab 2019.a. detsembrikuu eest esitatud arveid.

Lisa 8 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	7 806	7 806
Muud võlad	2 256	2 256
Maksegraafik 2020	5 550	5 550
Kokku muud võlad	7 806	7 806
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	5 169	5 169
Muud võlad	5 169	5 169
Kokku muud võlad	5 169	5 169

Rida "Muud võlad" sisaldab kommunaalmaksete ettemaksed, s.h. vesi ja kanalisatsioon 465 euro, üldelekter 202 euro ja gaas 1589 euro. Kokku 2256 euro.

2020 aastal ehitusfirmale Lacefield OÜ maksegraafiku alusel peame maksma 5550 eurot. Tööd olid tehtud 2019 aastal.

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2019	2018
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	5 706	4 974
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	38 339	2 226
Kokku liikmetelt saadud tasud	44 045	7 200

Vastavalt RTJ 14 punktile 12 lg b sihtlaekumisi kajastatud tuluna samas mahus, kui toimus nende realiseerimine.

Lisa 10 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2019	2018
Kokku annetused ja toetused	14 979	0

Aruandeaastal saime "Hoovid korda" toetus summas 14979 eurot.

Lisa 11 Muud tulud

(eurodes)

	2019	2018
Muud	470	37
Kokku muud tulud	470	37

Summa 470 eurot sisaldab 468 eurot - kogutud vingugaasiandurite eest ja 2 eurot - panga intress.

Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2019	2018
Remonditööd	53 318	2 226
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	53 318	2 226

Remondi kulud:

- 3600 euro - asfaldi eemaldamine, utiliseerimine
- 3542 euro - killustikust aluse ettevalmistamine
- 15120 euro - asfalteerimine
- 5568 euro - betoonkivi paigaldus
- 2688 euro - haljastustööd
- 4968 euro - kõnnitee äärekivi paigaldus
- 576 euro - treppi astmete parandamine
- 3936 euro - raketise ehitamine, betoneerimine
- 1176 euro - pinnase kaevamine, utiliseerimine
- 972 euro - fundamendi puhastamine
- 1944 euro - hüdroisoleerimine
- 6832 euro - EPS 120 paigaldus
- 1962 euro - vörku paigaldus, värvimine
- 403 euro - plekki paigaldus
- 690 euro - puidust laud
- 1310 euro - sõidutee ärekivi paigaldus
- 1997 euro - EPS 60 paigaldus
- 936 euro - vihmavee plekki paigaldus
- 360 euro - kiilibetooniplaatide paigaldus
- 288 euro - vihmavee toru poogen
- + 5550 euro - Lacefield OÜ (maksegraafik 2020)

-53318 euro - KOKKU

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2019	2018
Muud	3 286	1 084
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 286	1 084

Muud kulud:

- 26 euro - pangateenused
- 900 euro - raamatupidamisteenused
- 40 euro - san tehnilised tööd
- 62 euro - lukutööd ja väljakutse
- 102 euro - muru niitmine
- 468 euro - vingugaasiandurid
- 170 euro - gaasitoru isoleerimine
- 88 euro - gaasipaig. tehniline audit
- 230 euro - korstnapühkimisteenus
- 650 euro - remmelga raie
- 150 euro - puude lõikus
- 100 euro - okte utiliseerimine
- 50 euro - kändude freesimine
- 100 euro - vihmaveesüsteemi puhastamine
- 150 euro - ehitustööde konsultatsioonid

-3286 euro - KOKKU

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	3 058	2 034
Sotsiaalmaksud	1 016	684
Kokku tööjõukulud	4 074	2 718
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Korteriühistul on kaks töötajat, kes töötavad osalise tööajaga.

Lisa 15 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	18	18

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	2 168	510

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 1	2043 EUR
Korter 2	1439 EUR
Korter 3	968 EUR
Korter 4	2404 EUR
Korter 5	745 EUR
Korter 6	800 EUR
Korter 7	1213 EUR
Korter 8	1104 EUR
Korter 9	1896 EUR
Korter 10	1267 EUR
Korter 11	594 EUR
Korter 12	1350 EUR
Korter 13	1354 EUR
Korter 14	807 EUR
Korter 15	1723 EUR
Korter 16	1438 EUR
Korter 17	781 EUR
Korter 18	1189 EUR
Kokku:	23115 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.08.2020

Tallinn, Killustiku tn 5 korteriühistu (registrikood: 80226356) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIA DERLÕŠ	Juhatuse liige	23.09.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5110290
E-posti aadress	killustiku5@gmail.com