

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Sillamäe linn, J. Gagarini tn 15 korteriühistu

registrikood: 80228711

telefon: +372 55960434

e-posti aadress: m.beljajeva@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 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	14

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 48867 eurot ja kulud olid 47185 eurot.

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

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 5 liikmest.

2019. aastal oli Gagarini tn.15 KÜ keskmine töötajate arve 1 töötaja ning palgakulu oli 3118 eurot.

Juhatusel liikmete tasu oli 2247 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	20 301	18 495
Nõuded ja ettemaksed	13 130	19 311
Kokku käibevarad	33 431	37 806
Kokku varad	33 431	37 806
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	9 657	10 569
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	4 007	9 153
Kokku lühiajalised kohustised	13 664	19 722
Kokku kohustised	13 664	19 722
Netovara		
Reservkapital	11 042	11 042
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	7 042	6 015
Aruandeaasta tulem	1 683	1 027
Kokku netovara	19 767	18 084
Kokku kohustised ja netovara	33 431	37 806

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	43 735	30 691	7
Annetused ja toetused	4 560	3 196	
Tulu ettevõtlusest	508	184	
Muud tulud	64	22	
Kokku tulud	48 867	34 093	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-37 588	-23 888	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 403	-2 392	
Tööjõukulud	-7 161	-6 787	8
Muud kulud	-33	0	
Kokku kulud	-47 185	-33 067	
Põhitegevuse tulem	1 682	1 026	
Intressitulud	1	0	
Intressikulud	0	1	
Aruandeaasta tulem	1 683	1 027	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1 682	1 026	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 181	-7 493	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-6 058	-1 912	
Laekunud intressid	1	1	
Kokku rahavood põhitegevusest	1 806	-8 378	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud osakapital	0	8 521	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	8 521	
Kokku rahavood	1 806	143	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 495	18 352	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 806	143	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20 301	18 495	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	2 521	6 015	8 536
Aruandeaasta tulem		1 027	1 027
Asutajate ja liikmete sissemaksed	8 521		8 521
31.12.2018	11 042	7 042	18 084
Aruandeaasta tulem		1 683	1 683
31.12.2019	11 042	8 725	19 767

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.

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	20 301	18 495
Kokku raha	20 301	18 495

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	12 685	12 685
Ostjatelt laekumata arved	12 685	12 685
Ettemaksed	445	445
Tulevaste perioodide kulud	445	445
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 130	13 130
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	18 866	18 866
Ostjatelt laekumata arved	18 866	18 866
Ettemaksed	445	445
Tulevaste perioodide kulud	445	445
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 311	19 311

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	109	63
Sotsiaalmaks	184	177
Töötuskindlustusmaksed	2	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	295	242

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

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 489	8 489
Võlad töövõtjatele	420	420
Maksuvõlad	295	295
Muud võlad	140	140
Muud viitvõlad	140	140
Saadud ettemaksed	313	313
Tulevaste perioodide tulud	5	5
Muud saadud ettemaksed	308	308
Kokku võlad ja ettemaksed	9 657	9 657
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 445	9 445
Võlad töövõtjatele	399	399
Maksuvõlad	242	242
Muud võlad	136	136
Muud viitvõlad	136	136
Saadud ettemaksed	347	347
Muud saadud ettemaksed	347	347
Kokku võlad ja ettemaksed	10 569	10 569

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	31.12.2017	Laekunud	Tagasi makstud	31.12.2018
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Sihtlaekumised vara remondiks	12 048	17 595	-20 490	9 153
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	12 048	17 595	-20 490	9 153
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12 048	17 595	-20 490	9 153

	31.12.2018	Laekunud	Tagasi makstud	31.12.2019
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Sihtlaekumised vara remondiks	9 153	29 412	-34 558	4 007
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	9 153	29 412	-34 558	4 007
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9 153	29 412	-34 558	4 007

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2019	2018
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	13 737	13 397
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	29 998	17 294
Kokku liikmetelt saadud tasud	43 735	30 691

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	5 365	5 086
Sotsiaalmaksud	1 796	1 701
Kokku tööjõukulud	7 161	6 787

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	85	85

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	2 247	2 247

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1038 EUR
2	841 EUR
3	1361 EUR
4	1116 EUR
5	973 EUR
6	1540 EUR
7	1584 EUR
8	1513 EUR
9	1428 EUR
10	1449 EUR
11	935 EUR
12	1704 EUR
13	1542 EUR
14	1129 EUR
15	1426 EUR
16	1530 EUR
17	1743 EUR
18	1250 EUR
19	2074 EUR
20	1624 EUR
21	1347 EUR
22	1330 EUR
23	2629 EUR
24	1830 EUR
25	2134 EUR
26	1502 EUR
27	844 EUR
28	1326 EUR
29	1525 EUR
30	886 EUR
31	1332 EUR
32	1999 EUR
33	757 EUR
34	1289 EUR
35	1962 EUR
36	774 EUR
37	1537 EUR
38	1597 EUR
39	1507 EUR
40	1523 EUR
41	1419 EUR
42	973 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	1295 EUR
44	1684 EUR
45	747 EUR
46	1678 EUR
47	1584 EUR
48	657 EUR
49	1528 EUR
50	1367 EUR
51	966 EUR
52	1184 EUR
53	2045 EUR
54	764 EUR
55	1268 EUR
56	1832 EUR
57	897 EUR
58	1237 EUR
59	1693 EUR
60	806 EUR
61	1128 EUR
62	2034 EUR
63	1409 EUR
64	1365 EUR
65	1647 EUR
66	904 EUR
67	1575 EUR
68	1615 EUR
69	1158 EUR
70	1987 EUR
71	2231 EUR
72	704 EUR
73	1341 EUR
74	1220 EUR
75	906 EUR
76	1284 EUR
77	2011 EUR
78	972 EUR
79	1030 EUR
80	1332 EUR
81	661 EUR
82	1246 EUR
83	1395 EUR
84	844 EUR
85	1747 EUR
Kokku:	116800 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.05.2020

Sillamäe linn, J. Gagarini tn 15 korteriühistu (registrikood: 80228711) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAGAFURA BELYAEVA	Juhatuse liige	15.05.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55960434
E-posti aadress	m.beljajeva@mail.ru