

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Sillamäe linn, J. Gagarini tn 21 korteriühistu

registrikood: 80229069

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 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 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 29685 eurot ja kulud olid 28086 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.21 KÜ keskmine töötajate arve 3 töötajat ning palgakulu oli 2665 eurot.

Juhatuse liikmete tasu oli 1581 eurot.

Tööjõukuludes on kajastatud juhatuse liikmete tasu ja töövõtulepingu tasud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	16 943	13 576
Nõuded ja ettemaksed	11 354	13 815
Kokku käibevarad	28 297	27 391
Kokku varad	28 297	27 391
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	6 296	6 989
Kokku lühiajalised kohustised	6 296	6 989
Kokku kohustised	6 296	6 989
Netovara		
Reservkapital	6 895	6 895
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	13 507	11 649
Aruandeaasta tulem	1 599	1 858
Kokku netovara	22 001	20 402
Kokku kohustised ja netovara	28 297	27 391

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	25 907	25 870	6
Annetused ja toetused	3 081	3 108	
Tulu ettevõtlusest	631	609	
Muud tulud	66	17	
Kokku tulud	29 685	29 604	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-20 942	-20 868	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 475	-1 314	
Tööjõukulud	-5 669	-5 489	7
Muud kulud	0	-75	
Kokku kulud	-28 086	-27 746	
Põhitegevuse tulem	1 599	1 858	
Aruandeaasta tulem	1 599	1 858	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1 599	1 858	
Korrigeerimised			
Kokku korrigeerimised	2 461	-6 691	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-693	-2 437	
Kokku rahavood põhitegevusest	3 367	-7 270	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud osakapital	0	5 213	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	5 213	
Kokku rahavood	3 367	-2 057	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 576	15 633	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 367	-2 057	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 943	13 576	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	1 682	11 649	13 331
Aruandeaasta tulem		1 858	1 858
Asutajate ja liikmete sissemaksed	5 213		5 213
31.12.2018	6 895	13 507	20 402
Aruandeaasta tulem		1 599	1 599
31.12.2019	6 895	15 106	22 001

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	16 943	13 576
Kokku raha	16 943	13 576

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 853	8 853
Ostjatelt laekumata arved	8 853	8 853
Ettemaksed	2 501	2 501
Tulevaste perioodide kulud	2 501	2 501
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 354	11 354
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 456	9 456
Ostjatelt laekumata arved	9 456	9 456
Muud nõuded	3 825	3 825
Viitlaekumised	3 825	3 825
Ettemaksed	534	534
Tulevaste perioodide kulud	534	534
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 815	13 815

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	94	90
Sotsiaalmaks	155	149
Kohustuslik kogumispension	1	1
Töötuskindlustusmaksed	3	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	253	243

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	5 596	5 596
Võlad töövõtjatele	333	333
Maksuvõlad	253	253
Muud võlad	112	112
Muud viitvõlad	112	112
Saadud ettemaksed	2	2
Tulevaste perioodide tulud	2	2
Kokku võlad ja ettemaksed	6 296	6 296
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 324	6 324
Võlad töövõtjatele	314	314
Maksuvõlad	243	243
Muud võlad	108	108
Muud viitvõlad	108	108
Kokku võlad ja ettemaksed	6 989	6 989

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2019	2018
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	9 716	9 807
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	16 191	16 063
Kokku liikmetelt saadud tasud	25 907	25 870

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	4 246	4 111
Sotsiaalmaksud	1 423	1 378
Kokku tööjõukulud	5 669	5 489

Tööjõukuludes on kajastatud juhatuse liikmete tasu ja töövõtulepingu tasud.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	55	55

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	1 581	1 413

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1338 EUR
2	866 EUR
3	1364 EUR
4	1262 EUR
5	1263 EUR
6	1408 EUR
7	1433 EUR
8	923 EUR
9	1389 EUR
10	1391 EUR
11	1147 EUR
12	1335 EUR
13	1863 EUR
14	1362 EUR
15	1294 EUR
16	1504 EUR
17	701 EUR
18	1845 EUR
19	1808 EUR
20	833 EUR
21	1103 EUR
22	1510 EUR
23	770 EUR
24	1463 EUR
25	1904 EUR
26	875 EUR
27	1336 EUR
28	1517 EUR
29	1062 EUR
30	1269 EUR
31	1941 EUR
32	1477 EUR
33	1445 EUR
34	2418 EUR
35	2071 EUR
36	1790 EUR
37	1658 EUR
38	2326 EUR
39	1608 EUR
40	1241 EUR
41	1337 EUR
42	841 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	1703 EUR
44	1358 EUR
45	657 EUR
46	1311 EUR
47	2323 EUR
48	724 EUR
49	1466 EUR
50	1456 EUR
51	648 EUR
52	1597 EUR
53	2305 EUR
54	708 EUR
55	1399 EUR
Kokku:	76946 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.05.2020

Sillamäe linn, J. Gagarini tn 21 korteriühistu (registrikood: 80229069) 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
E-posti aadress	m.beljajeva@mail.ru