

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Sillamäe linn, J. Gagarini tn 13 korteriühistu

registrikood: 80245537

e-posti aadress: kugagarini13@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 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 13446 eurot ja kulud olid 12617 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.13 KÜ keskmine töötajate arve 2 töötaja ning palgakulu oli 2194 eurot.

Juhatuse liikmete tasu oli 1764 eurot.

Tööjõukuludes on kajastatud juhatuse liikmete tasu ja töövõtulepingu tasud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	23 954	17 395
Nõuded ja ettemaksed	7 014	13 019
Kokku käibevarad	30 968	30 414
Kokku varad	30 968	30 414
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	5 008	5 283
Kokku lühiajalised kohustised	5 008	5 283
Kokku kohustised	5 008	5 283
Netovara		
Reservkapital	4 000	4 000
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	21 131	20 342
Aruandeaasta tulem	829	789
Kokku netovara	25 960	25 131
Kokku kohustised ja netovara	30 968	30 414

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	12 915	12 910	6
Annetused ja toetused	0	857	
Tulu ettevõtlusest	518	219	
Muud tulud	13	5	
Kokku tulud	13 446	13 991	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-6 218	-7 001	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 117	-1 121	
Tööjõukulud	-5 282	-5 081	7
Kokku kulud	-12 617	-13 203	
Põhitegevuse tulem	829	788	
Intressitulud	0	1	
Aruandeaasta tulem	829	789	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	829	788	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 005	-2 763	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-275	757	
Laekunud intressid	0	1	
Kokku rahavood põhitegevusest	6 559	-1 217	
Kokku rahavood	6 559	-1 217	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 395	18 612	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 559	-1 217	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	23 954	17 395	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	1 709	22 633	24 342
Aruandeaasta tulem		789	789
31.12.2018	1 709	23 422	25 131
Vigade parandamise mõju	2 291	-2 291	0
Korrigeeritud saldo 31.12.2018	4 000	21 131	25 131
Aruandeaasta tulem		829	829
31.12.2019	4 000	21 960	25 960

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	23 954	17 395
Kokku raha	23 954	17 395

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 648	5 648
Ostjatelt laekumata arved	5 648	5 648
Ettemaksed	1 366	1 366
Tulevaste perioodide kulud	1 366	1 366
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 014	7 014
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 216	6 216
Ostjatelt laekumata arved	6 216	6 216
Ettemaksed	6 803	6 803
Tulevaste perioodide kulud	6 803	6 803
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 019	13 019

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	54	50
Sotsiaalmaks	114	106
Töötuskindlustusmaksed	5	4
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	173	160

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	4 362	4 362
Võlad töövõtjatele	344	344
Maksuvõlad	173	173
Muud võlad	115	115
Muud viitvõlad	115	115
Saadud ettemaksed	14	14
Tulevaste perioodide tulud	3	3
Muud saadud ettemaksed	11	11
Kokku võlad ja ettemaksed	5 008	5 008
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 570	4 570
Võlad töövõtjatele	322	322
Maksuvõlad	160	160
Muud võlad	108	108
Muud viitvõlad	108	108
Saadud ettemaksed	123	123
Tulevaste perioodide tulud	123	123
Kokku võlad ja ettemaksed	5 283	5 283

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2019	2018
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	7 461	7 456
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	5 454	5 454
Kokku liikmetelt saadud tasud	12 915	12 910

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	3 958	3 808
Sotsiaalmaksud	1 324	1 273
Kokku tööjõukulud	5 282	5 081

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	42	42
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	1 764	1 764

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1351 EUR
2	492 EUR
3	975 EUR
4	1503 EUR
5	882 EUR
6	1396 EUR
7	1039 EUR
8	980 EUR
9	1250 EUR
10	1325 EUR
11	901 EUR
12	932 EUR
13	1491 EUR
14	913 EUR
15	1131 EUR
16	1541 EUR
17	717 EUR
18	321 EUR
19	1415 EUR
20	586 EUR
21	924 EUR
22	868 EUR
23	627 EUR
24	1150 EUR
25	1735 EUR
26	587 EUR
27	1609 EUR
28	1170 EUR
29	1319 EUR
30	1897 EUR
31	813 EUR
32	1522 EUR
33	1117 EUR
34	574 EUR
35	1745 EUR
36	1500 EUR
37	682 EUR
38	1044 EUR
39	1409 EUR
40	903 EUR
41	1007 EUR
42	1511 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	722 EUR
44	891 EUR
M1	2742 EUR
Kokku:	51209 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.08.2020

Sillamäe linn, J. Gagarini tn 13 korteriühistu (registrikood: 80245537) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JURI PRIGOŽEV	Juhatuse liige	24.08.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	kugagarini13@gmail.com