

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Tallinn, Telliskivi tn 29 // Õle tn 2 korteriühistu

registrikood: 80268610

telefon: +372 5263213

faks: +372 6888323

e-posti aadress: info@uhistuabi.ee

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 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 10 Muud tulud	11
Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Lisa 15 Tarbimisteenuste kulud	13
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

KÜ Õle 2 tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatiiki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esndamine. Korteriühistut juhib ja esindab juhatus. Juhatus on kolmeliikmeline. Juhatusel liikmetele tasusid ei makstud.

Aastaaruanne hõlmab perioodi 01.01.2019-31.12.2019. Korteriühistu bilansimaht on 28 083 eurot ja tulems - 85 eurot. KÜ Õle 2 on jätkuvalt tegutsenud. Kokkuvõtteks võib öelda, et 2019. majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt korteriühistu finantsseisundit, majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid seisuga 31.12.2019.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 046	3 334	2
Nõuded ja ettemaksed	4 107	3 923	3
Kokku käibevarad	6 153	7 257	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	21 930	23 909	3
Kokku põhivarad	21 930	23 909	
Kokku varad	28 083	31 166	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 932	1 932	5
Võlad ja ettemaksed	1 235	1 237	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	755	1 867	8
Kokku lühiajalised kohustised	3 922	5 036	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	21 930	23 909	5
Kokku pikaajalised kohustised	21 930	23 909	
Kokku kohustised	25 852	28 945	
Netovara			
Reservkapital	1 290	1 194	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 026	147	
Aruandeaasta tulem	-85	880	
Kokku netovara	2 231	2 221	
Kokku kohustised ja netovara	28 083	31 166	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	13 705	9 740	9
Muud tulud	8	7	10
Kokku tulud	13 713	9 747	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-6 471	-3 411	11
Mitmesugused tegevuskulud	-5 820	-4 137	12
Tööjõukulud	-1 507	-1 319	13
Kokku kulud	-13 798	-8 867	
Põhitegevuse tulem	-85	880	
Aruandeaasta tulem	-85	880	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-85	880
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 796	1 318
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-3	-7
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-1 112	670
Muud rahavood põhitegevusest	630	683
Kokku rahavood põhitegevusest	1 226	3 544
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-1 979	-1 926
Makstud intressid	-630	-683
Laekunud osakapital	95	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 514	-2 609
Kokku rahavood	-1 288	935
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 334	2 399
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 288	935
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 046	3 334

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	1 194	147	1 341
Aruandeaasta tulem		880	880
31.12.2018	1 194	1 027	2 221
Aruandeaasta tulem		-85	-85
Asutajate ja liikmete sissemaksed	95		95
31.12.2019	1 289	942	2 231

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Aastaaruanne on koostatud eurodes, ümardatuna ühe euro täpsusega.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas ja kassas. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed sisaldavad liikmete ja muude ostjate võlgnevusi, hankijate ja maksude ettemakseid, viitlaekumisi ning lühiajalisi laenu nõudeid. Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga laekumata summat eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni laekumise tõenäosuse kohta.

Finantskohustised

Finantskohustisena käsitletakse lühi- ja pikaajalisi laenukohustusi. Lühiajalise laenukohustisena kajastatakse laenu tagasimaksekohustust aruandeperioodile järgneva 12 kuu jooksul. Pikaajalise laenukohustisena kajastatakse laenu tagasimaksekohustust alates aruandeperioodile järgnevast 13 kuust.

Annetused ja toetused

Annetuste ja toetuste all kajastatakse riiklike ja kohalike omavalitsuste toetusi.

Tulud

Tulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Seotud osapooled

Seotud osapooltega tehtud tehingud on toodud lisades eraldi välja. Samuti kajastatakse seotud osapooltega tehtud tehingute saldo. Seotud osapoolteks loetakse ka ühistu lihtliikmeid juhul, kui nendega tehtud tehingud mõjutavad oluliselt ühistu käekäiku – oluline võlgnevus, suur ettemaks, erakordselt suur ja tavapärasest erinev leping.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
SEB Pank	1 385	2 797
Danske pank	661	537
Kokku raha	2 046	3 334

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 175	2 175		
Ostjatelt laekumata arved	2 175	2 175		
Muud nõuded	23 862	1 932	12 648	9 282
Laenuõuded	23 862	1 932	12 648	9 282
Kokku nõuded ja ettemaksed	26 037	4 107	12 648	9 282

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 991	1 991		
Ostjatelt laekumata arved	1 991	1 991		
Muud nõuded	25 841	1 932	12 648	11 261
Laenuõuded	25 841	1 932	12 648	11 261
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 832	3 923	12 648	11 261

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	33	18
Sotsiaalmaks	55	30
Kohustuslik kogumispension	0	2
Töötuskindlustusmaksed	3	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	91	52

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Danske pank	23 862	1 932	12 648	9 282	2,5%	EUR	30.05.2030
Pikaajalised laenud kokku	23 862	1 932	12 648	9 282			
Laenukohustised kokku	23 862	1 932	12 648	9 282			

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Danske pank	25 841	1 932	12 648	11 261	2,5	EUR	30.05.2030
Pikaajalised laenud kokku	25 841	1 932	12 648	11 261			
Laenukohustised kokku	25 841	1 932	12 648	11 261			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	857	857	
Võlad töövõtjatele	287	287	7
Maksuvõlad	91	91	4
Kokku võlad ja ettemaksed	1 235	1 235	

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 064	1 064	
Võlad töövõtjatele	121	121	
Maksuvõlad	52	52	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 237	1 237	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Töötasude kohustis	221	121
Puhkusetasude kohustis	66	0
Kokku võlad töövõtjatele	287	121

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	31.12.2017	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2018
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	1 197	4 081	3 411	1 867
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 197	4 081	3 411	1 867
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 197	4 081	3 411	1 867
	31.12.2018	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2019
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	1 867	5 358	6 471	755
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 867	5 358	6 471	755
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 867	5 358	6 471	755

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2019	2018
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldustasud	3 967	3 475
Hooldustasud	3 267	2 854
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	6 471	3 411
Kokku liikmetelt saadud tasud	13 705	9 740

Lisa 10 Muud tulud (eurodes)

	2019	2018
Trahvid, viivised ja hüvitised	8	7
Kokku muud tulud	8	7

Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2019	2018
Remonditööd	3 862	802
Laenu tagastamine koos intressiga	2 609	2 609
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	6 471	3 411

Remont 2019:

1.maja Trepikoda - 1173 euro

gaas - 290 euro

parkla, kuuride lammutus - 469 euro

2.maja elekter - 129 euro

vesi, küte - 219 euro

gaas - 576 euro

parkla, kuuride lammutus 1 006 euro

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2019	2018
Halduskulud	4 552	3 049
Hoolduskulud	1 268	1 088
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 820	4 137

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	1 126	986
Sotsiaalmaksud	381	333
Kokku tööjõukulud	1 507	1 319

Lisa 14 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	11	11
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tarbimisteenuste kulud
(eurodes)

	01.01.2019 - 31.12.2019	01.01.2018 - 31.12.2018
Prügivedu	693	501
Elektrienergia	1 129	1 466
Vesi ja kanalisatsioon	1 655	1 489
Gaas	3 228	3 198
Kokku tarbimisteenuste kulud	6 706	6 653

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
5	1211 EUR
6	1427 EUR
7	1035 EUR
8	1450 EUR
9	2112 EUR
10	2097 EUR
12	1587 EUR
13	1041 EUR
14	1178 EUR
15	2428 EUR
16	1047 EUR
17	1888 EUR
Kokku:	18501 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.10.2020

Tallinn, Telliskivi tn 29 // Õle tn 2 korteriühistu (registrikood: 80268610) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KADRI KURS	Juhatuse liige	27.04.2021

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6888323
Mobiiltelefon	+372 5263213
E-posti aadress	info@uhistuabi.ee