

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Sillamäe linn, Viru pst 33 korteriühistu

registrikood: 80274987

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 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 38757 eurot ja kulud olid 38323 eurot.

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

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 5 liikmest.

2019. aastal oli Viru pst.33 KÜ keskmine töötajate arve 2 töötajat ning palgakulu oli 2580 eurot.

Juhatuse liikmete tasu oli 1650 eurot.

Tööjõukuludes on kajastatud juhatuse liikmete tasu ja töövõtulepingu tasud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	16 554	15 897
Nõuded ja ettemaksed	7 269	12 044
Kokku käibevarad	23 823	27 941
Kokku varad	23 823	27 941
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	9 629	14 182
Kokku lühiajalised kohustised	9 629	14 182
Kokku kohustised	9 629	14 182
Netovara		
Reservkapital	7 152	7 152
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	6 607	5 607
Aruandeaasta tulem	435	1 000
Kokku netovara	14 194	13 759
Kokku kohustised ja netovara	23 823	27 941

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	34 593	28 907	6
Annetused ja toetused	4 066	3 836	
Tulu ettevõtlusest	81	80	
Muud tulud	17	8	
Kokku tulud	38 757	32 831	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-30 914	-24 878	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 763	-1 955	
Tööjõukulud	-5 646	-4 998	7
Kokku kulud	-38 323	-31 831	
Põhitegevuse tulem	434	1 000	
Intressitulud	1	0	
Aruandeaasta tulem	435	1 000	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	434	1 000	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 775	-5 429	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-4 553	-593	
Laekunud intressid	1	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	657	-5 022	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud osakapital	0	5 354	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	5 354	
Kokku rahavood	657	332	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 897	15 565	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	657	332	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 554	15 897	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	1 798	5 607	7 405
Aruandeaasta tulem		1 000	1 000
Asutajate ja liikmete sissemaksed	5 354		5 354
31.12.2018	7 152	6 607	13 759
Aruandeaasta tulem		435	435
31.12.2019	7 152	7 042	14 194

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	16 554	15 897
Kokku raha	16 554	15 897

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 035	7 035
Ostjatelt laekumata arved	7 035	7 035
Ettemaksed	234	234
Tulevaste perioodide kulud	234	234
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 269	7 269
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 927	11 927
Ostjatelt laekumata arved	11 927	11 927
Ettemaksed	117	117
Tulevaste perioodide kulud	117	117
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 044	12 044

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	31	31
Sotsiaalmaks	116	116
Kohustuslik kogumispension	4	4
Töötuskindlustusmaksed	5	5
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	156	156

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	5 252	5 252
Võlad töövõtjatele	350	350
Maksuvõlad	156	156
Muud võlad	117	117
Muud viitvõlad	117	117
Saadud ettemaksed	3 754	3 754
Tulevaste perioodide tulud	3 754	3 754
Kokku võlad ja ettemaksed	9 629	9 629
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 629	5 629
Võlad töövõtjatele	350	350
Maksuvõlad	156	156
Muud võlad	121	121
Muud viitvõlad	121	121
Saadud ettemaksed	7 926	7 926
Tulevaste perioodide tulud	7 926	7 926
Kokku võlad ja ettemaksed	14 182	14 182

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2019	2018
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	10 593	10 135
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	24 000	18 772
Kokku liikmetelt saadud tasud	34 593	28 907

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	4 230	3 745
Sotsiaalmaksud	1 416	1 253
Kokku tööjõukulud	5 646	4 998

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	59	59
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	1 650	1 650

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1244 EUR
2	1463 EUR
3	953 EUR
4	1270 EUR
5	1636 EUR
6	1357 EUR
7	1258 EUR
8	1314 EUR
9	1151 EUR
10	1548 EUR
11	1172 EUR
12	1233 EUR
13	1525 EUR
14	1350 EUR
15	1450 EUR
16	1261 EUR
17	779 EUR
18	1523 EUR
19	1200 EUR
20	894 EUR
21	1264 EUR
22	1719 EUR
23	874 EUR
24	1159 EUR
25	1476 EUR
26	735 EUR
27	1322 EUR
28	1906 EUR
29	709 EUR
30	1442 EUR
31	1711 EUR
32	736 EUR
33	957 EUR
34	1239 EUR
35	879 EUR
36	1251 EUR
37	1475 EUR
38	741 EUR
39	1537 EUR
40	1388 EUR
41	858 EUR
42	1552 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	1429 EUR
44	807 EUR
45	1560 EUR
46	1054 EUR
47	1433 EUR
48	1645 EUR
49	1214 EUR
50	943 EUR
51	1690 EUR
52	1282 EUR
53	1318 EUR
54	1409 EUR
55	1665 EUR
56	1344 EUR
57	1405 EUR
58	1506 EUR
59	1242 EUR
60	1249 EUR
Kokku:	76706 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.05.2020

Sillamäe linn, Viru pst 33 korteriühistu (registrikood: 80274987) 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