

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Tartu linn, Herne tn 36 korteriühistu

registrikood: 80365371

telefon: +372 55576220

e-posti aadress: rooland.harjo@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 Võlad tarnijatele	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

KÜ Herne 36 asutati 08.01.2015.

Tegevuse eesmärgiks on ehitise ja maatüki mõttelis osa ühine majandamine ja liikmete ühiste huvide esindamine. KÜ-d esindab juhatus. KÜ-l on 9 liiget.

Korteriühistul ei ole palgalisi töötajaid. Juhatuse liikmetele ei ole makstud aruandeaastal juhatuse liikme tasusid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	9 729	7 580	2
Nõuded ja ettemaksed	332	330	3
Kokku käibevarad	10 061	7 910	
Kokku varad	10 061	7 910	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	21	213	4
Kokku lühiajalised kohustised	21	213	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	7 358	4 687	5
Kokku pikaajalised kohustised	7 358	4 687	
Kokku kohustised	7 379	4 900	
Netovara			
Reservkapital	522	522	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 488	3 268	
Aruandeaasta tulem	-328	-780	
Kokku netovara	2 682	3 010	
Kokku kohustised ja netovara	10 061	7 910	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	1 586	3 873
Kokku tulud	1 586	3 873
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-180	-2 513
Mitmesugused tegevuskulud	-1 734	-2 140
Kokku kulud	-1 914	-4 653
Põhitegevuse tulem	-328	-780
Aruandeaasta tulem	-328	-780

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-328	-780
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2	67
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-192	3
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	2 851	2 851
Muud rahavood põhitegevusest	-180	-2 513
Kokku rahavood põhitegevusest	2 149	-372
Kokku rahavood	2 149	-372
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 580	7 952
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 149	-372
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 729	7 580

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	522	3 268	3 790
Aruandeaasta tulem		-780	-780
31.12.2018	522	2 488	3 010
Aruandeaasta tulem		-328	-328
31.12.2019	522	2 160	2 682

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

korteriühistu Herne 36 2019.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Raamatupidamise Toimkonna Juhendi RTJ 14-le ja kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamisetava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansi kirjel "Raha" rahalis vahendeid pangas. Rahalised vahendid bilansis on kajastatud õiglasest väärtuses.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ostjate vastu on kajastatud ühistu tavapärase põhitegevuse käigus tekkinud lühiajalised nõuded. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused.

Finantskohustised

Finantskohustised on võlad tarnijatele, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohutised ja võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustisi liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Tulud

Tulu on aruandeperioodil majandusliku kasu suurenemine, millega kaasneb varade suurenemine või kohustuste vähenemine ja mis suurendab raamatupidamiskohustlase netovara, välja arvatud omanike poolt teostatud sissemaksed osakapitali.

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaal maksude summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes makstud summasid kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõude ja kohustistena.

Kulud

Kulud on aruandeperioodi majandusliku kasu vähenemised, millega kaasneb varade vähenemine või kohustuste suurenemine ja mis vähendavad raamatupidamiskohustlase netovara.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
arveldusarve	9 729	7 580
Kokku raha	9 729	7 580

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	267	267
Ostjatelt laekumata arved	267	267
muud nõuded	65	65
Kokku nõuded ja ettemaksed	332	332
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	251	251
Ostjatelt laekumata arved	251	251
muud nõuded	79	79
Kokku nõuded ja ettemaksed	330	330

Lisa 4 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tartu Elamuhaldus OÜ	129	128
Tartu veevärk AS	52	69
Ekovir OÜ	16	12
Eesti Energia AS	3	4
Sermix OÜ	-180	0
Kokku võlad tarnijatele	20	213

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	31.12.2017	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan- des	31.12.2018
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	4 350	2 851	-2 514	4 687
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 350	2 851	-2 514	4 687
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 350	2 851	-2 514	4 687

	31.12.2018	Laekunud	Kajastatud tulemiaruaandes	31.12.2019
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	4 687	2 851	-180	7 358
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 687	2 851	-180	7 358
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 687	2 851	-180	7 358

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2019	2018
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 406	1 360
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	180	2 513
Kokku liikmetelt saadud tasud	1 586	3 873

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
halduskulu	583	563
postikulu	12	14
hoolduskulu	827	800
pangakulud	11	14
muu hooldus	301	749
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 734	2 140

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	8
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Herne 36-1	517 EUR
Herne 36-1A	569 EUR
Herne 36-2	435 EUR
Herne 36-4	478 EUR
Herne 36-7	645 EUR
Herne 36-7A	627 EUR
Herne 36-8	932 EUR
Herne 36-9	441 EUR
Herne 36-10	475 EUR
Kokku:	5119 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.12.2020

Tartu linn, Herne tn 36 korteriühistu (registrikood: 80365371) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROOLAND HARJO	Juhatuse liige	14.12.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55576220
E-posti aadress	rooland.harjo@gmail.com