

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Sillamäe linn, Viru pst 20 korteriühistu

registrikood: 80384799

telefon: +372 56620537

e-posti aadress: viru20@neti.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

KÜ Viru 20 Sillamäe moodustati 2015.a ja ühistu põhitegevusala on 55 korterilise elamu elanike teenindamine ja kommunalteenuste vahendamine majaelanikele.

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on 5-liikmeline. Juhatus töö juhib juhatus esimees.

Tööde tegemine planeeritakse majandustegevuse aastakavas.

2019. aasta jooksul teostati Korteriühistus mitmeid renoveerimis ja ehitustöid, nagu hoovi heakorrastus, püstakute vahetus. Korteri haldustasu jäi samaks 0,40 eurot/m² ning keskmine remondifondi tasu oli 0,30 eurot/m².

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	31 270	16 210	
Nõuded ja ettemaksed	9 639	10 928	2
Kokku käibevarad	40 909	27 138	
Kokku varad	40 909	27 138	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	9 468	10 002	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	16 077	189	
Kokku lühiajalised kohustised	25 545	10 191	
Kokku kohustised	25 545	10 191	
Netovara			
Reservkapital	7 238	5 238	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	11 709	10 575	
Aruandeaasta tulem	-3 583	1 134	
Kokku netovara	15 364	16 947	
Kokku kohustised ja netovara	40 909	27 138	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	23 672	37 976	
Annetused ja toetused	750	5 440	
Tulu ettevõtlusest	0	6 552	
Kokku tulud	24 422	49 968	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-11 800	-31 158	
Mitmesugused tegevuskulud	-12 058	-13 789	
Tööjõukulud	-4 150	-3 889	5
Kokku kulud	-28 008	-48 836	
Põhitegevuse tulem	-3 586	1 132	
Intressitulud	3	2	
Aruandeaasta tulem	-3 583	1 134	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-3 586	1 132
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 289	-2 633
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	15 354	-5 606
Kokku rahavood põhitegevusest	13 057	-7 107
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	3	2
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3	2
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud osakapital	2 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 000	0
Kokku rahavood	15 060	-7 105
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 210	23 315
Raha ja raha ekvivalentide muutus	15 060	-7 105
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	31 270	16 210

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	5 238	10 575	15 813
Aruandeaasta tulem		1 134	1 134
31.12.2018	5 238	11 709	16 947
Aruandeaasta tulem	2 000	-3 583	-1 583
31.12.2019	7 238	8 126	15 364

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Hooneühistu 2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja kirjel ja rahavoogude aruandes raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid pankades ja lühiajalisi panga deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingute toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2018 on ümber hinnatud eurodese bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani, seejures on ostjatelt saadaolevate nõuete allahindlus bilansis kajastatud eraldi real „Ebatõenäoliselt laekuvad arved” ning lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

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. Tulud koosnevad hooldus-ja sihtotstarbelistest tasudest.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 460	9 460
Ostjatelt laekumata arved	9 460	9 460
Ettemaksed	179	179
Tulevaste perioodide kulud	179	179
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 639	9 639
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 786	10 786
Ostjatelt laekumata arved	10 786	10 786
Ettemaksed	142	142
Tulevaste perioodide kulud	142	142
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 928	10 928

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	51	51
Sotsiaalmaks	86	86
Kohustuslik kogumispension	5	5
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	142	142

Maksude võlgnevus koosneb arvestatud maksudest, mille maksetähtaeg 31.12.19 ei ole veel saabunud.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 082	7 082
Võlad töövõtjatele	260	260
Maksuvõlad	142	142
Muud võlad	86	86
Muud viitvõlad	86	86
Saadud ettemaksed	1 898	1 898
Tulevaste perioodide tulud	1 898	1 898
Kokku võlad ja ettemaksed	9 468	9 468
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 693	7 693
Võlad töövõtjatele	260	260
Maksuvõlad	142	142
Muud võlad	86	86
Muud viitvõlad	86	86
Saadud ettemaksed	1 821	1 821
Tulevaste perioodide tulud	1 821	1 821
Kokku võlad ja ettemaksed	10 002	10 002

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	3 120	2 924
Sotsiaalmaksud	1 030	965
Kokku tööjõukulud	4 150	3 889

Korteriühistus ei ole töötajat, kes töötavad töölepingu alusel.

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	54	54
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		

	2019	2018
Arvestatud tasu	3 120	2 924

Täiendavaid väljamakseid ja soodustusi ei ole tehtud.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1772 EUR
2	1219 EUR
3	1224 EUR
4	1378 EUR
5	1770 EUR
6	1417 EUR
7	1752 EUR
8	1483 EUR
9	1294 EUR
10	1579 EUR
11	1802 EUR
12	1463 EUR
13	1513 EUR
14	1111 EUR
15	1213 EUR
16	2059 EUR
17	1131 EUR
18	1491 EUR
19	1782 EUR
20	907 EUR
21	1466 EUR
22	2277 EUR
23	951 EUR
24	1548 EUR
25	1556 EUR
26	1090 EUR
27	1579 EUR
28	1710 EUR
29	952 EUR
30	1368 EUR
31	1421 EUR
32	1295 EUR
33	1679 EUR
34	1981 EUR
35	1980 EUR
36	2040 EUR
37	1658 EUR
38	2066 EUR
39	2085 EUR
40	1131 EUR
41	1635 EUR
42	1246 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	1854 EUR
44	1182 EUR
45	963 EUR
46	1483 EUR
47	1887 EUR
48	900 EUR
49	1478 EUR
50	1978 EUR
51	1210 EUR
52	1681 EUR
53	1822 EUR
54	744 EUR
55	1401 EUR
Kokku:	82657 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.07.2020

Sillamäe linn, Viru pst 20 korteriühistu (registrikood: 80384799) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANTON MAKARJEV	Juhatuse liige	22.07.2020
Resolutsioon:	kinnitatud üldkoosolekul 17.06.2020	

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56620537
E-posti aadress	viru20@neti.ee