

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Haapsalu linn, Vee tn 13 korteriühistu

registrikood: 80393315

telefon: +372 5039246, +372 55905895, +372 56641061

e-posti aadress: herrkuur@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 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Muud kulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Lisa 11 Kommunaalmaksete vahendamine	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Villa Matvey asutamiskoosolek toimus 18 oktoober 2015.a. KÜ tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja haldamine ning Ühistu liikmete ühiste huvide esitamine.

Ühistu eesmärgiks on elamu heaperemeheliku kasutamise korraldamine Ühistu liikmete poolt, samuti elamu korrashoiu eest hoolitsemine, vajalike remonttööde teostamine ja ühistu liikmete poolt laekuvate maksete sihtotstarbeline kasutamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 083	3 124	
Nõuded ja ettemaksed	783	352	2
Kokku käibevarad	3 866	3 476	
Kokku varad	3 866	3 476	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	78	49	3
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 842	2 449	4
Kokku lühiajalised kohustised	2 920	2 498	
Kokku kohustised	2 920	2 498	
Netovara			
Reservkapital	240	240	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	738	677	
Aruandeaasta tulem	-32	61	
Kokku netovara	946	978	
Kokku kohustised ja netovara	3 866	3 476	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	3 475	3 643	5
Kokku tulud	3 475	3 643	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 772	-2 881	6
Mitmesugused tegevuskulud	-717	-681	7
Muud kulud	-18	-20	9
Kokku kulud	-3 507	-3 582	
Põhitegevuse tulem	-32	61	
Aruandeaasta tulem	-32	61	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	3 697	3 088
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-3 738	-3 877
Kokku rahavood põhitegevusest	-41	-789
Kokku rahavood	-41	-789
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 124	3 913
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-41	-789
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 083	3 124

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	240	677	917
Aruandeaasta tulem		61	61
31.12.2018	240	738	978
Aruandeaasta tulem		-32	-32
31.12.2019	240	706	946

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu 2019. a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglase väärtuses.

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, lähtudes tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest tekkinud netotulu ja netokulu.

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamaksed, rühmitatuna põhitegevuse.

Majandustegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud otseset meetodit.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Tulud

Ühistu liikmetelt saadud mittesihotstarbelised tasud (hooldustasud, heakorratasud, tasud üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse.

Sihotstarbelised tasud ühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad remondifondi tasud) kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Makstud kommunaal maksude summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse ainult vahendamisest tekkinud netotulu või netokulu.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on korteriühistu liikmed ja juhatus.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	783	783
Kokku nõuded ja ettemaksed	783	783
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	352	352
Kokku nõuded ja ettemaksed	352	352

Nõuded seotud osapoolte vastu on KÜ liikmetelt laekumata arved detsembrikuu eest, mille tasumistähtaeg on jaanuaris 2020, s.h. tähtaega ületavad nõuded summas 312,72 eurot.

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	78	78
Kokku võlad ja ettemaksed	78	78
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	49	49
Kokku võlad ja ettemaksed	49	49

Seisuga 31.12.2019 oli tarnijatele tasumata järgmised arved:

- Haapsalu Veevärk AS 59,69 eurot,
- Ragn-Sells AS 0,48 eurot,
- AA Aaber Teenused OÜ 18 eurot.

Kõik arved on 2020. aastal tähtaegselt tasutud.

Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	31.12.2017	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan- des	31.12.2018
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	2 996	2 334	-2 881	2 449
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 996	2 334	-2 881	2 449
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 996	2 334	-2 881	2 449
	31.12.2018	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan- des	31.12.2019
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	2 449	3 165	-2 772	2 842
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 449	3 165	-2 772	2 842
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 449	3 165	-2 772	2 842

Seisuga 31.12.2018 oli remondifondi jääk 2449,38 eurot. 2019.a. koguti remonditasusid 3164,40 eurot. Remonditööde teostati summas 2772,18 eurot. Vastavalt sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetele on omavahendite arvelt tehtud remonditööde summa kajastatud ka perioodi tuluna. Remondifondi jääk seisuga 31.12.2019 on 2841,60 eurot.

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2019	2018
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	703	762
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	2 772	2 881
Kokku liikmetelt saadud tasud	3 475	3 643

Lisa 6 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2019	2018
Remonditööd	2 772	2 881
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	2 772	2 881

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Hoolduskulud	336	293
Halduskulud	381	388
Kokku mitmesugused tegevuskulud	717	681

2019.a. hoolduskulud:

- käsiniiduk AGT9316 - 46,99 eurot,
- korstnapühkimine - 289,20 eurot.

2019.a. halduskulud:

- kindlustus - 161,52 eurot,
- raamatupidamisteenus - 216 eurot,
- pangateenustasud - 3,20 eurot.

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 9 Muud kulud

(eurodes)

	2019	2018
Netokulu kommunaalteenuste vahendamisest	18	20
Kokku muud kulud	18	20

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	5	5
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	783	2 842	352	2 449

Lisa 11 Kommunaalmaksete vahendamine

	Kulud	Tulud	Tulu(+), kulu (-)
Vesi ja kanalisatsioon	273,75	255,50	-18,25
Prügivedu	5,50	5,50	0
Kommunaalteenuste vahendamine kokku:	279,25	261,00	-18,25

Kommunaalteenuste vahendamise eest eraldi tasu ei võeta.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	440 EUR
2	708 EUR
3	762 EUR
4	538 EUR
5	883 EUR
6	799 EUR
Kokku:	4130 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2020

Haapsalu linn, Vee tn 13 korteriühistu (registrikood: 80393315) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIDO KUUR	Juhatuse liige	28.06.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 55905895
Mobiiltelefon	+372 56641061
Mobiiltelefon	+372 5039246
E-posti aadress	herrkuur@gmail.com