

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Sillamäe linn, Viru pst 25 korteriühistu

registrikood: 80401204

telefon: +372 5642787

e-posti aadress: viru25ku@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 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. Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2019.a. majandustegevuse aastakavale. Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 5 liikmest

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	16 862	5 395	2
Nõuded ja ettemaksed	7 749	7 367	3
Kokku käibevarad	24 611	12 762	
Kokku varad	24 611	12 762	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	5 896	7 265	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	12 566	0	
Kokku lühiajalised kohustised	18 462	7 265	
Kokku kohustised	18 462	7 265	
Netovara			
Reservkapital	5 652	5 652	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-155	-243	
Aruandeaasta tulem	652	88	
Kokku netovara	6 149	5 497	
Kokku kohustised ja netovara	24 611	12 762	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	11 863	17 632	6
Annetused ja toetused	0	1 699	
Tulu ettevõtlusest	0	94	
Muud tulud	1	68	7
Kokku tulud	11 864	19 493	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-504	-8 316	
Mitmesugused tegevuskulud	-9 922	-8 246	
Tööjõukulud	-786	-2 843	8
Kokku kulud	-11 212	-19 405	
Põhitegevuse tulem	652	88	
Aruandeaasta tulem	652	88	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	652	88
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-382	4 101
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-1 369	611
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	12 566	0
Kokku rahavood põhitegevusest	11 467	4 800
Kokku rahavood	11 467	4 800
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 395	595
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 467	4 800
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 862	5 395

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	5 652	-243	5 409
Aruandeaasta tulem		88	88
31.12.2018	5 652	-155	5 497
Aruandeaasta tulem		652	652
31.12.2019	5 652	497	6 149

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Hooneühistu 2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt EFSile. 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 rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit) pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse korteriühistu tavapärase majandustegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid korteriühistu liikmete vastu (esitatud arved vahendatud kommunaalteenuste eest ja põhikirja alusel kehtestatud sihtotstarbeliste ja mittesihtotstarbeliste maksete eest). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga liikme kohta eraldi. Korteriühistu liikmetelt laekumata jäänud nõuded, mis on hinnatud ebatõenäoliseks, nõutakse sisse kohtu korras.

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 nõude ja kohustusena. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Swedbank	16 862	5 395
Kokku raha	16 862	5 395

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 674	7 674
Ostjatelt laekumata arved	7 674	7 674
Ettemaksed	75	75
Tulevaste perioodide kulud	75	75
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 749	7 749
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 281	7 281
Ostjatelt laekumata arved	7 281	7 281
Ettemaksed	86	86
Tulevaste perioodide kulud	86	86
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 367	7 367

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	12	8
Sotsiaalmaks	21	60
Töötuskindlustusmaksed	0	1
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	33	69

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 711	5 711
Võlad töövõtjatele	51	51
Maksuvõlad	33	33
Muud võlad	32	32
Muud viitvõlad	32	32
Saadud ettemaksed	69	69
Muud saadud ettemaksed	69	69
Kokku võlad ja ettemaksed	5 896	5 896
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 860	5 860
Võlad töövõtjatele	174	174
Maksuvõlad	69	69
Muud võlad	74	74
Muud viitvõlad	74	74
Saadud ettemaksed	1 088	1 088
Muud saadud ettemaksed	1 088	1 088
Kokku võlad ja ettemaksed	7 265	7 265

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2019	2018
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	11 359	11 015
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	504	6 617
Kokku liikmetelt saadud tasud	11 863	17 632

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2019	2018
Trahvid, viivised ja hüvitised	1	68
Kokku muud tulud	1	68

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	588	2 125
Sotsiaalmaksud	198	718
Kokku tööjõukulud	786	2 843

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	57	57
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1698 EUR
2	1071 EUR
3	870 EUR
4	1415 EUR
5	1287 EUR
6	1135 EUR
7	919 EUR
8	1008 EUR
9	1206 EUR
10	1142 EUR
11	657 EUR
12	929 EUR
13	1251 EUR
14	1014 EUR
15	1192 EUR
16	1082 EUR
17	624 EUR
18	1272 EUR
19	1587 EUR
20	738 EUR
21	2030 EUR
22	1272 EUR
23	906 EUR
24	1335 EUR
25	1257 EUR
26	845 EUR
27	973 EUR
28	1528 EUR
29	816 EUR
30	1695 EUR
31	1206 EUR
32	656 EUR
33	1007 EUR
34	1025 EUR
35	774 EUR
36	1427 EUR
37	1048 EUR
38	905 EUR
39	1220 EUR
40	1010 EUR
41	722 EUR
42	922 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	1199 EUR
44	975 EUR
45	1213 EUR
46	982 EUR
47	1086 EUR
48	1155 EUR
49	1096 EUR
50	921 EUR
51	1236 EUR
52	1000 EUR
53	1122 EUR
54	1318 EUR
55	1233 EUR
56	812 EUR
57	1835 EUR
58	1197 EUR
59	1268 EUR
60	1327 EUR
Kokku:	67651 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.07.2020

Sillamäe linn, Viru pst 25 korteriühistu (registrikood: 80401204) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VJATŠESLAV NIKITIN	Juhatuse liige	09.08.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5642787
E-posti aadress	viru25ku@gmail.com