

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Sillamäe linn, J. Gagarini tn 33 korteriühistu

registrikood: 80407299

telefon: +372 5544991

e-posti aadress: sin55@list.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 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	16

Tegevusaruanne

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 juhivad juhatuse esimees.

Tööde tegemine planeeritakse majandustegevuse aastakavas.

Suurimatest remonditöödest 2019. aastal on elektrimontažitööd ja soojaveearustuse renoveerimistööd .

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	11 365	8 120	
Nõuded ja ettemaksed	15 945	17 607	2
Kokku käibevarad	27 310	25 727	
Kokku varad	27 310	25 727	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	11 314	12 175	4
Kokku lühiajalised kohustised	11 314	12 175	
Kokku kohustised	11 314	12 175	
Netovara			
Reservkapital	11 410	11 410	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 142	1 496	
Aruandeaasta tulem	2 444	646	
Kokku netovara	15 996	13 552	
Kokku kohustised ja netovara	27 310	25 727	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	29 344	29 414	
Annetused ja toetused	695	721	
Tulu ettevõtlusest	118	97	
Muud tulud	184	230	
Kokku tulud	30 341	30 462	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-8 540	-6 649	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 264	-9 924	
Tööjõukulud	-16 093	-13 243	5
Kokku kulud	-27 897	-29 816	
Põhitegevuse tulem	2 444	646	
Aruandeaasta tulem	2 444	646	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	2 444	646
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 662	-2 385
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-861	1 308
Kokku rahavood põhitegevusest	3 245	-431
Kokku rahavood	3 245	-431
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 120	8 551
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 245	-431
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 365	8 120

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	11 410	1 496	12 906
Aruandeaasta tulem		646	646
31.12.2018	11 410	2 142	13 552
Aruandeaasta tulem		2 444	2 444
31.12.2019	11 410	4 586	15 996

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 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 31.12.2019 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, seejuures 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. Korterühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on moeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korterühistu 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	15 945	15 945
Ostjatelt laekumata arved	15 945	15 945
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 945	15 945
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	17 534	17 534
Ostjatelt laekumata arved	17 534	17 534
Ettemaksed	73	73
Tulevaste perioodide kulud	73	73
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 607	17 607

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	199	195
Sotsiaalmaks	330	325
Kohustuslik kogumispension	2	1
Töötuskindlustusmaksed	11	11
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	542	532

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	Lisa nr
Võlad tarnijatele	9 344	9 344	
Võlad töövõtjatele	1 002	1 002	
Maksuvõlad	542	542	
Muud võlad	336	336	
Muud viitvõlad	336	336	
Saadud ettemaksed	90	90	
Tulevaste perioodide tulud	90	90	
Kokku võlad ja ettemaksed	11 314	11 314	

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	10 256	10 256	
Võlad töövõtjatele	1 002	1 002	
Maksuvõlad	532	532	
Muud võlad	336	336	
Muud viitvõlad	336	336	
Saadud ettemaksed	49	49	
Tulevaste perioodide tulud	49	49	
Kokku võlad ja ettemaksed	12 175	12 175	

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	12 050	9 920
Sotsiaalmaksud	4 043	3 323
Kokku tööjõukulud	16 093	13 243

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	122	122
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018

Arvestatud tasu	3 750	3 750
-----------------	-------	-------

Täiendavaid väljamakseid ja soodustusi ei ole tehtud.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1194 EUR
2	834 EUR
3	617 EUR
4	1376 EUR
5	1068 EUR
6	717 EUR
7	414 EUR
8	937 EUR
9	530 EUR
10	622 EUR
11	554 EUR
12	1022 EUR
13	674 EUR
14	880 EUR
15	1050 EUR
16	816 EUR
17	812 EUR
18	767 EUR
19	1071 EUR
20	1020 EUR
21	1188 EUR
22	696 EUR
23	625 EUR
24	1419 EUR
25	530 EUR
26	919 EUR
27	588 EUR
28	612 EUR
29	774 EUR
30	744 EUR
31	1032 EUR
32	525 EUR
33	671 EUR
34	1472 EUR
35	1075 EUR
36	1376 EUR
37	1145 EUR
38	715 EUR
39	728 EUR
40	829 EUR
41	684 EUR
42	626 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	733 EUR
44	719 EUR
45	1155 EUR
46	990 EUR
47	1094 EUR
48	652 EUR
49	2229 EUR
50	700 EUR
51	1101 EUR
52	1452 EUR
53	1170 EUR
54	649 EUR
55	924 EUR
56	1285 EUR
57	870 EUR
58	714 EUR
59	508 EUR
60	560 EUR
61	713 EUR
62	1146 EUR
63	846 EUR
64	1068 EUR
65	749 EUR
66	731 EUR
67	813 EUR
68	1190 EUR
69	1010 EUR
70	796 EUR
71	668 EUR
72	1325 EUR
73	645 EUR
74	692 EUR
75	750 EUR
76	494 EUR
77	556 EUR
78	762 EUR
79	998 EUR
80	923 EUR
81	1185 EUR
82	742 EUR
83	1039 EUR
84	1222 EUR
85	1125 EUR
86	706 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
87	525 EUR
88	1459 EUR
89	681 EUR
90	669 EUR
91	695 EUR
92	704 EUR
93	765 EUR
94	773 EUR
95	1100 EUR
96	728 EUR
97	816 EUR
98	686 EUR
99	1366 EUR
100	538 EUR
101	696 EUR
102	1313 EUR
103	644 EUR
104	581 EUR
105	1139 EUR
106	994 EUR
107	1159 EUR
108	1088 EUR
109	867 EUR
110	759 EUR
111	1016 EUR
112	908 EUR
113	616 EUR
114	1344 EUR
115	753 EUR
116	538 EUR
117	549 EUR
118	816 EUR
119	1091 EUR
120	680 EUR
121	817 EUR
122	818 EUR
123	860 EUR
124	1155 EUR
125	649 EUR
126	551 EUR
127	533 EUR
128	1479 EUR
129	1061 EUR
130	775 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
131	1002 EUR
132	941 EUR
Kokku:	116044 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.06.2020

Sillamäe linn, J. Gagarini tn 33 korteriühistu (registrikood: 80407299) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GALINA SINELNIKOVA	Juhatuse liige	22.09.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5544991
E-posti aadress	sin55@list.ru