

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Tallinn, Endla tn 15 // Lõkke tn 2 korteriühistu

registrikood: 80407371

telefon: +372 53061907

e-posti aadress: arved@endla15.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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Endla 15 korteriühistu (Tallinn) on loodud 06.10.2016, tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitise osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistut juhib ja esindab juhatus. Juhatusel liikmetele tasusid ei ole makstud. Majandusaasta aruanne hõlmab perioodi 01.01.2019-31.12.2019.

Koostatud majandusaasta aruanne kajastab õigesti ja õiglaselt korteriühistu finantsseisundit, majandustegevuse tulemit ja rahavoogusid seisuga 31.12.2019. Korteriühistu on jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	47 522	33 959	2
Nõuded ja ettemaksed	34 360	34 643	3
Kokku käibevarad	81 882	68 602	
Kokku varad	81 882	68 602	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	28 564	24 023	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	0	5 423	6
Kokku lühiajalised kohustised	28 564	29 446	
Kokku kohustised	28 564	29 446	
Netovara			
Reservkapital	20 762	20 762	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	18 394	7 981	
Aruandeaasta tulem	14 162	10 413	
Kokku netovara	53 318	39 156	
Kokku kohustised ja netovara	81 882	68 602	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	264 427	232 808	7
Tulu ettevõtlusest	13 400	10 723	8
Kokku tulud	277 827	243 531	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-26 379	-14 095	9
Mitmesugused tegevuskulud	-237 257	-218 713	10
Muud kulud	-31	-310	
Kokku kulud	-263 667	-233 118	
Põhitegevuse tulem	14 160	10 413	
Muud finantstulud ja -kulud	2	0	12
Aruandeaasta tulem	14 162	10 413	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	14 160	10 413
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	283	-3 909
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	4 541	2 009
Kokku rahavood põhitegevusest	18 984	8 513
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-5 423	-2 735
Laekunud intressid	2	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-5 421	-2 735
Kokku rahavood	13 563	5 778
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	33 959	28 181
Raha ja raha ekvivalentide muutus	13 563	5 778
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	47 522	33 959

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	20 762	7 981	28 743
Aruandeaasta tulem	0	10 413	10 413
31.12.2018	20 762	18 394	39 156
Aruandeaasta tulem		14 162	14 162
31.12.2019	20 762	32 556	53 318

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Aastaaruanne on koostatud eurodes, ümardatuna ühe euro täpsusega.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas arvelduskontodel.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed sisaldavad liikmete ja muude ostjate võlgnevusi, hankijate ja maksude ettemakseid, viitlaekumisi ning lühiajalisi laenuõudeid. Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga laekumata summat eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni laekumise tõenäosuse kohta.

Tulud

Tulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Tulude ja kulude koostamisel on lähtutud RTJ 14 -st.Vahendatud teenuste summasid ei ole kajastatud tuludes ega kuludes, vaid eraldi lisas.

Seotud osapooled

Seotud osapooltega tehtud tehingud on toodud lisades eraldi välja. Samuti kajastatakse seotud osapooltega tehtud tehingute saldo.

Seotud osapoolteks loetakse ka ühistu lihtliikmeid juhul, kui nendega tehtud tehingud mõjutavad oluliselt ühistu käekäiku-oluline võlgnevus, suur ettemaks, erakordselt suur ja tavapärasest erinev leping.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
SEB Pank	47 522	33 959
Kokku raha	47 522	33 959

Raha jäägina kajastatakse SEB arvelduskonto jääki, sularaha arveldused puuduvad.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	29 321	29 321
Ostjatelt laekumata arved	29 321	29 321
Nõue hoolduse- ja heakorrareservi osas.	5 039	5 039
Kokku nõuded ja ettemaksed	34 360	34 360
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	34 643	34 643
Ostjatelt laekumata arved	34 643	34 643
Kokku nõuded ja ettemaksed	34 643	34 643

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	232	92
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	232	92

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	28 332	28 332	
Maksuvõlad	232	232	4
Kokku võlad ja ettemaksed	28 564	28 564	
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	23 931	23 931	
Maksuvõlad	92	92	4
Kokku võlad ja ettemaksed	24 023	24 023	

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	31.12.2017	Laekunud	Kajastatud tulemiaruaandes	31.12.2018		Lisa nr
	Kohustised			Nõuded	Kohustised	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks						
Hooldus- ja heakorrareserv	8 158	11 360	-14 095		5 423	7
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	8 158	11 360	-14 095		5 423	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	8 158	11 360	-14 095		5 423	
	31.12.2018	Laekunud	Kajastatud tulemiaruaandes	31.12.2019		Lisa nr
	Kohustised			Nõuded	Kohustised	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks						
Hooldus- ja heakorrareserv	5 423	15 917	-26 379	5 039		3, 7
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 423	15 917	-26 379	5 039		
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 423	15 917	-26 379	5 039		

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Mittesihtotstarbelised tasud			
Hooldustasud	238 048	218 713	
Sihtotstarbelised tasud			
Hooldus- ja heakorrareserv	26 379	14 095	6
Kokku liikmetelt saadud tasud	264 427	232 808	

Lisa 8 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2019	2018
Parkimiskohtade renditulu	13 400	10 723
Kokku tulu ettevõtlusest	13 400	10 723

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Hooldustööd	26 379	14 095	6
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	26 379	14 095	

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Energia	125 283	124 337
Elektrienergia	82 844	74 633
Soojusenergia	42 439	49 704
Veevarustusteenused	41 287	25 776
Heakorrakulud	24 495	22 943
Kindlustus	1 466	1 114
Tehnohooldus	12 915	14 532
Haldusteenus	10 144	10 144
Teenused	21 667	19 867
Kokku mitmesugused tegevuskulud	237 257	218 713

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

Töötajaid ei ole.

Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2019	2018
Finantstulud	2	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	2	0

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	34 360	0	12 599	0

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korteriomandite majandamiskulud	265263 EUR
Kokku:	265263 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.11.2020

Tallinn, Endla tn 15 // Lökke tn 2 korteriühistu (registrikood: 80407371) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLEKSANDR IUSHYN	Juhatuse liige	24.11.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53061907
E-posti aadress	arved@endla15.ee