

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Tapa vald, Tamsalu linn, Kesk tn 19 korteriühistu

registrikood: 80422347

telefon: +372 56479881, +372 58501107, +372 5202064

e-posti aadress: agost@hot.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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Tööjõukulud	9
Lisa 5 Seotud osapooled	9
Korteriomandite majandamiskulud	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Korteriühistu Tamsalu Kesk 19 põhitegevus on haldus ja abitegevus.

Tegevuse eesmärk on korteriomandite ühine majandamine ja korteriühistu liikmete huvide esindamine.

Remondi- ja hooldustööd aruandeperioodil:

Varikatuste ehitamine 791,59 (50% maksumusest)(50% maksumusest tasuti eelmisel majandusaastal)

Vihmaveerennide remont 388,08

Korstna remont 387,-

Kokku 1566,67

Kasutamata remonditasude jääk 31.12.2019- 5450,84

Pangakonto jääk-6396,29

Korteriühistul on 2 palgalist töökohta. Juhatuse liige ja raamatupidamise eest vastutav isik.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks. Korteriühistu jätkab kommunaalteenuste ja muude vajalike teenuste vahendamist ühistu liikmetele, majandamist ning ühistu liikmete huvide esindamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	6 396	3 743
Nõuded ja ettemaksed	1 913	2 550
Kokku käibevarad	8 309	6 293
Kokku varad	8 309	6 293
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	1 683	2 084
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	5 451	3 413
Kokku lühiajalised kohustised	7 134	5 497
Kokku kohustised	7 134	5 497
Netovara		
Reservkapital	781	781
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	15	-1 475
Aruandeaasta tulem	379	1 490
Kokku netovara	1 175	796
Kokku kohustised ja netovara	8 309	6 293

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	4 017	3 447
Kokku tulud	4 017	3 447
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 566	-792
Mitmesugused tegevuskulud	-391	-1 005
Tööjõukulud	-1 747	-1 747
Muud kulud	66	1 587
Kokku kulud	-3 638	-1 957
Põhitegevuse tulem	379	1 490
Aruandeaasta tulem	379	1 490

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	18 855	18 092
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-14 455	-13 994
Väljamaksed töötajatele	-1 747	-1 747
Kokku rahavood põhitegevusest	2 653	2 351
Kokku rahavood	2 653	2 351
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 743	1 392
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 653	2 351
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 396	3 743

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	781	-1 475	-694
Korrigeeritud saldo 31.12.2017	781	-1 475	-694
Aruandeaasta tulem		1 490	1 490
31.12.2018	781	15	796
Korrigeeritud saldo 31.12.2018	781	15	796
Aruandeaasta tulem		379	379
31.12.2019	781	394	1 175

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

Korteriühistu Tamsalu Kesk 19 2019 aasta raamatupidamise aruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamise arvestuses järgitakse tekkepõhist printsiipi.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Majandustehinguid kajastatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Raha kajastatakse pangas arvelduskontol. Põhitegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil. Rahana kajastatakse bilansis ja rahavoogudes arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu on kajastatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Maksustamine

Maksud arvestatakse tekkepõhiselt arvestatud töötasudel.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse korteriühistu liikmeid.

Tulud

Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna selles perioodis, kus leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks on liikmetasud mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse kohustusena.

Kulud

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna, vaid neid kajastatakse nõudena. Kulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Raha pangaarvel	6 396	3 743
Kokku raha	6 396	3 743

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 477	1 477
Võlad töövõtjatele	85	85
Maksuvõlad	121	121
Kokku võlad ja ettemaksed	1 683	1 683
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 878	1 878
Võlad töövõtjatele	85	85
Maksuvõlad	121	121
Kokku võlad ja ettemaksed	2 084	2 084

Lisa 4 Tööjõukulud (eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	1 310	1 310
Sotsiaalmaksud	433	433
Pensionikulud	4	4
Kokku tööjõukulud	1 747	1 747
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 5 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	12	12
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	1 913	1 683	2 549	2 084

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	1 310	1 310

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1350 EUR
2	1657 EUR
3	1387 EUR
4	1433 EUR
5	1118 EUR
6	1374 EUR
7	1313 EUR
8	1593 EUR
9	1257 EUR
10	1896 EUR
11	1876 EUR
12	1964 EUR
Kokku:	18218 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2020

Tapa vald, Tamsalu linn, Kesk tn 19 korteriühistu (registrikood: 80422347) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AGO STALLMEISTER	Juhatuse liige	30.06.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56479881
Mobiiltelefon	+372 5202064
Mobiiltelefon	+372 58501107
E-posti aadress	agost@hot.ee