

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Sillamäe linn, V. Tškalovi tn 2 korteriühistu

registrikood: 80423134

telefon: +372 53428443

e-posti aadress: v.tskalovi2ku@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 Tööjõukulud	10
Lisa 8 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.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 14885 eurot ja kulud olid 12269 eurot.

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2019.a. majandustegevuse aastakavale.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 5 liikmest.

2019. aastal oli V.Tškalovi 2 KÜ keskmine töötajate arve 2 töötaja ning palgakulu oli 2268 eurot.

Juhatuse liikmete tasu oli 906 eurot.

Tööjõukuludes on kajastatud juhatuse liikmete tasu ja töövõtulepingu tasud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	3 766	1 305
Nõuded ja ettemaksed	11 579	14 868
Kokku käibevarad	15 345	16 173
Kokku varad	15 345	16 173
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	6 603	10 047
Kokku lühiajalised kohustised	6 603	10 047
Kokku kohustised	6 603	10 047
Netovara		
Reservkapital	5 968	5 968
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	158	0
Aruandeaasta tulem	2 616	158
Kokku netovara	8 742	6 126
Kokku kohustised ja netovara	15 345	16 173

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	14 635	14 356	6
Muud tulud	250	189	
Kokku tulud	14 885	14 545	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 082	-7 633	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 947	-1 413	
Tööjõukulud	-4 240	-5 341	7
Kokku kulud	-12 269	-14 387	
Põhitegevuse tulem	2 616	158	
Aruandeaasta tulem	2 616	158	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	2 616	158	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 289	-14 868	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-3 444	10 047	
Kokku rahavood põhitegevusest	2 461	-4 663	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud sihtkapital	0	5 968	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	5 968	
Kokku rahavood	2 461	1 305	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 305	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 461	1 305	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 766	1 305	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
Aruandeaasta tulem		158	158
Asutajate ja liikmete sissemaksed	5 968		5 968
31.12.2018	5 968	158	6 126
Aruandeaasta tulem		2 616	2 616
31.12.2019	5 968	2 774	8 742

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu 2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Korteriühistu kasutab tulude ja kulude aruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse liisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.
Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha ja kirjel ja rahavoogude aruandes raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid pankades ja lühiajalisi panga deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

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 noude ja kohustusena.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Pank	3 766	1 305
Kokku raha	3 766	1 305

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 579	11 579
Ostjatelt laekumata arved	11 579	11 579
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 579	11 579
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 767	9 767
Ostjatelt laekumata arved	9 767	9 767
Muud nõuded	3 517	3 517
Viitlaekumised	3 517	3 517
Ettemaksed	1 584	1 584
Tulevaste perioodide kulud	1 584	1 584
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 868	14 868

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	5	64
Sotsiaalmaks	34	132
Töötuskindlustusmaksed	1	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	40	198

Maksude võlgnevus koosneb arvestatud maksudest, mille maksetähtaeg 31.12.19 ei ole veel saabunud.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 267	5 267
Võlad töövõtjatele	105	105
Maksuvõlad	40	40
Muud võlad	130	130
Muud viitvõlad	130	130
Saadud ettemaksed	1 061	1 061
Tulevaste perioodide tulud	1 061	1 061
Kokku võlad ja ettemaksed	6 603	6 603
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 267	9 267
Võlad töövõtjatele	400	400
Maksuvõlad	198	198
Muud võlad	138	138
Muud viitvõlad	138	138
Saadud ettemaksed	44	44
Tulevaste perioodide tulud	44	44
Kokku võlad ja ettemaksed	10 047	10 047

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2019	2018
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	13 057	12 035
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 578	2 321
Kokku liikmetelt saadud tasud	14 635	14 356

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	3 174	4 006
Sotsiaalmaksud	1 066	1 335
Kokku tööjõukulud	4 240	5 341

Tööjõukuludes on kajastatud juhatuse liikmete tasu ja töövõtulepingu tasud.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	45	45

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	906	2 266

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1200 EUR
2	1245 EUR
3	1997 EUR
4	897 EUR
5	1251 EUR
6	1562 EUR
7	1492 EUR
8	1164 EUR
9	968 EUR
10	1636 EUR
11	1396 EUR
12	1219 EUR
13	1350 EUR
14	1238 EUR
15	1097 EUR
16	1490 EUR
17	1335 EUR
18	1236 EUR
19	945 EUR
20	1506 EUR
21	1320 EUR
22	1424 EUR
23	1421 EUR
24	1135 EUR
25	1783 EUR
26	593 EUR
27	1270 EUR
28	1455 EUR
29	915 EUR
30	1464 EUR
31	1372 EUR
32	1124 EUR
33	1286 EUR
34	1032 EUR
35	1855 EUR
36	1148 EUR
37	1330 EUR
38	785 EUR
39	1022 EUR
40	1864 EUR
41	1411 EUR
42	862 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	1515 EUR
44	912 EUR
45	1823 EUR
Kokku:	58345 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2020

Sillamäe linn, V. Tškalovi tn 2 korteriühistu (registrikood: 80423134) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VJATŠESLAV NIKITIN	Juhatuse liige	09.07.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55511420
E-posti aadress	v.tskalovi2ku@gmail.com