

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Sillamäe linn, J. Gagarini tn 11 korteriühistu

registrikood: 80426569

telefon: +372 53935598

e-posti aadress: mozgov@hotmail.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	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 18557 eurot ja kulud olid 15086 eurot.

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

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 5 liikmest.

2019. aastal oli J.Gagarini 11 KÜ keskmine töötajate arve 3 töötaja ning palgakulu oli 3361 eurot.

Juhatuse liikmete tasu oli 3000 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	19 322	10 085
Nõuded ja ettemaksed	12 614	10 867
Kokku käibevarad	31 936	20 952
Kokku varad	31 936	20 952
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	17 691	10 178
Kokku lühiajalised kohustised	17 691	10 178
Kokku kohustised	17 691	10 178
Netovara		
Reservkapital	9 047	9 047
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 727	0
Aruandeaasta tulem	3 471	1 727
Kokku netovara	14 245	10 774
Kokku kohustised ja netovara	31 936	20 952

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	18 109	18 226	6
Tulu ettevõtlusest	293	0	
Muud tulud	155	42	
Kokku tulud	18 557	18 268	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 159	-6 768	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 641	-1 788	
Tööjõukulud	-8 286	-7 985	7
Kokku kulud	-15 086	-16 541	
Põhitegevuse tulem	3 471	1 727	
Aruandeaasta tulem	3 471	1 727	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	3 471	1 727	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 747	-10 867	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	7 513	10 178	
Kokku rahavood põhitegevusest	9 237	1 038	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud osakapital	0	9 047	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	9 047	
Kokku rahavood	9 237	10 085	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 085	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 237	10 085	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 322	10 085	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
Aruandeaasta tulem		1 727	1 727
Asutajate ja liikmete sissemaksed	9 047		9 047
31.12.2018	9 047	1 727	10 774
Aruandeaasta tulem		3 471	3 471
31.12.2019	9 047	5 198	14 245

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	19 322	10 085
Kokku raha	19 322	10 085

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	12 614	12 614
Ostjatelt laekumata arved	12 614	12 614
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 614	12 614
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 863	10 863
Ostjatelt laekumata arved	10 863	10 863
Ettemaksed	4	4
Tulevaste perioodide kulud	4	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 867	10 867

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	94	94
Sotsiaalmaks	158	158
Kohustuslik kogumispension	5	5
Töötuskindlustusmaksed	7	7
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	264	264

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	7 279	7 279
Võlad töövõtjatele	530	530
Maksuvõlad	264	264
Muud võlad	161	161
Muud viitvõlad	161	161
Saadud ettemaksed	9 457	9 457
Tulevaste perioodide tulud	8 664	8 664
Muud saadud ettemaksed	793	793
Kokku võlad ja ettemaksed	17 691	17 691
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 512	7 512
Võlad töövõtjatele	530	530
Maksuvõlad	264	264
Muud võlad	161	161
Muud viitvõlad	161	161
Saadud ettemaksed	1 711	1 711
Tulevaste perioodide tulud	1 642	1 642
Muud saadud ettemaksed	69	69
Kokku võlad ja ettemaksed	10 178	10 178

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2019	2018
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	18 109	16 680
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	1 546
Kokku liikmetelt saadud tasud	18 109	18 226

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	6 361	6 136
Sotsiaalmaksud	1 925	1 849
Kokku tööjõukulud	8 286	7 985

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	77	77
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	3 000	3 000

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	762 EUR
2	1348 EUR
3	1019 EUR
4	717 EUR
5	788 EUR
6	1228 EUR
7	768 EUR
8	791 EUR
9	728 EUR
10	1025 EUR
11	870 EUR
12	1116 EUR
13	1011 EUR
14	1318 EUR
15	797 EUR
16	786 EUR
17	1127 EUR
18	1164 EUR
19	792 EUR
20	819 EUR
21	1031 EUR
22	850 EUR
23	783 EUR
24	1053 EUR
25	952 EUR
26	1302 EUR
27	1144 EUR
28	705 EUR
29	710 EUR
30	1064 EUR
31	1219 EUR
32	1076 EUR
33	835 EUR
34	1363 EUR
35	913 EUR
36	912 EUR
37	1035 EUR
38	1174 EUR
39	717 EUR
40	938 EUR
41	1247 EUR
42	1301 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	1058 EUR
44	723 EUR
45	1092 EUR
46	883 EUR
47	826 EUR
48	777 EUR
49	908 EUR
50	919 EUR
51	1270 EUR
52	762 EUR
53	687 EUR
54	1262 EUR
55	898 EUR
56	879 EUR
57	643 EUR
58	928 EUR
59	772 EUR
60	776 EUR
61	851 EUR
62	694 EUR
63	1275 EUR
64	889 EUR
65	740 EUR
66	1176 EUR
67	1100 EUR
68	860 EUR
69	1008 EUR
70	771 EUR
71	1314 EUR
72	653 EUR
73	686 EUR
74	896 EUR
75	1307 EUR
76	856 EUR
77	1335 EUR
78	821 EUR
79	926 EUR
80	696 EUR
Kokku:	76215 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.05.2020

Sillamäe linn, J. Gagarini tn 11 korteriühistu (registrikood: 80426569) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VLADIMIR MOZGOV	Juhatuse liige	19.05.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53935598
E-posti aadress	mozgov@hotmail.ee