

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Sillamäe linn, Kooli tn 5 korteriühistu

registrikood: 80502164

telefon: +372 5172631

e-posti aadress: kooli5ku@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 24089 eurot ja kulud olid 22990 eurot.

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

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 3 liikmest.

2019. aastal oli Kooli 5 KÜ keskmine töötajate arve 2 töötaja ning palgakulu oli 1846 eurot.

Juhatuse liikmete tasu oli 0 eurot.

Tööjõukuludes on kajastatud töölepingu tasud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	9 865	6 412
Nõuded ja ettemaksed	8 195	9 283
Kokku käibevarad	18 060	15 695
Kokku varad	18 060	15 695
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	10 882	9 616
Kokku lühiajalised kohustised	10 882	9 616
Kokku kohustised	10 882	9 616
Netovara		
Reservkapital	6 003	6 003
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	76	0
Aruandeaasta tulem	1 099	76
Kokku netovara	7 178	6 079
Kokku kohustised ja netovara	18 060	15 695

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	12.01.2018 - 31.12.2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	23 071	5 904	6
Annetused ja toetused	945	0	
Muud tulud	73	0	
Kokku tulud	24 089	5 904	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-14 929	-2 072	
Mitmesugused tegevuskulud	-6 200	-2 660	
Tööjõukulud	-1 861	-1 096	7
Kokku kulud	-22 990	-5 828	
Põhitegevuse tulem	1 099	76	
Aruandeaasta tulem	1 099	76	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	12.01.2018 - 31.12.2018	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1 099	76	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 088	-9 283	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 266	9 616	
Kokku rahavood põhitegevusest	3 453	409	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud osakapital	0	6 003	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	6 003	
Kokku rahavood	3 453	6 412	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 412	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 453	6 412	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 865	6 412	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
Aruandeaasta tulem		76	76
Asutajate ja liikmete sissemaksed	6 003		6 003
31.12.2018	6 003	76	6 079
Aruandeaasta tulem		1 099	1 099
31.12.2019	6 003	1 175	7 178

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	9 865	6 412
Kokku raha	9 865	6 412

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 060	8 060
Ostjatelt laekumata arved	8 060	8 060
Ettemaksed	135	135
Tulevaste perioodide kulud	135	135
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 195	8 195
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 252	9 252
Ostjatelt laekumata arved	9 252	9 252
Ettemaksed	31	31
Tulevaste perioodide kulud	31	31
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 283	9 283

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Sotsiaalmaks		18
Kohustuslik kogumispension	3	2
Töötuskindlustusmaksed	6	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9	23

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	5 745	5 745
Võlad töövõtjatele	16	16
Maksuvõlad	9	9
Muud võlad	27	27
Muud viitvõlad	27	27
Saadud ettemaksed	5 085	5 085
Tulevaste perioodide tulud	5 055	5 055
Muud saadud ettemaksed	30	30
Kokku võlad ja ettemaksed	10 882	10 882
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 948	6 948
Võlad töövõtjatele	160	160
Maksuvõlad	23	23
Muud võlad	1	1
Muud viitvõlad	1	1
Saadud ettemaksed	2 484	2 484
Tulevaste perioodide tulud	2 484	2 484
Kokku võlad ja ettemaksed	9 616	9 616

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2019	12.01.2018 - 31.12.2018
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	11 383	5 178
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	11 688	726
Kokku liikmetelt saadud tasud	23 071	5 904

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	12.01.2018 - 31.12.2018
Palgakulu	1 846	880
Sotsiaalmaksud	15	216
Kokku tööjõukulud	1 861	1 096

Tööjõukuludes on kajastatud töölepingu tasud.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	56	56
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Aruandeperioodil ei olnud juhatus tasu saanud.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	672 EUR
2	1273 EUR
3	1341 EUR
4	1318 EUR
5	1154 EUR
6	839 EUR
7	1674 EUR
8	1323 EUR
9	1231 EUR
10	1358 EUR
11	1158 EUR
12	1285 EUR
13	1045 EUR
14	1367 EUR
15	937 EUR
16	1377 EUR
17	682 EUR
18	1327 EUR
19	1476 EUR
20	721 EUR
21	1377 EUR
22	1509 EUR
23	840 EUR
24	928 EUR
25	1675 EUR
26	1000 EUR
27	1538 EUR
28	1651 EUR
29	818 EUR
30	1557 EUR
31	1277 EUR
32	1747 EUR
33	1443 EUR
34	1175 EUR
35	1363 EUR
36	1082 EUR
37	971 EUR
38	1662 EUR
39	1147 EUR
40	1186 EUR
41	1262 EUR
42	1609 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	1140 EUR
44	1208 EUR
45	1034 EUR
46	1698 EUR
47	834 EUR
48	1315 EUR
49	1464 EUR
50	1271 EUR
51	1022 EUR
52	1823 EUR
53	944 EUR
54	1343 EUR
55	1257 EUR
56	812 EUR
57	1247 EUR
58	2058 EUR
59	818 EUR
60	1115 EUR
Kokku:	74778 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.07.2020

Sillamäe linn, Kooli tn 5 korteriühistu (registrikood: 80502164) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JEVGENI SEKISSOV	Juhatuse liige	14.09.2020
VJATŠESLAV NIKITIN	Juhatuse liige	18.11.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5172631
E-posti aadress	kooli5ku@gmail.com