

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Sillamäe linn, Viru pst 20a korteriühistu

registrikood: 80517496

telefon: +372 56236336

e-posti aadress: zenan@mail.ru

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on 3-liikmeline. Juhatuse tööd juhib juhatuse esimees.

Tööde tegemine planeeritakse majandustegevuse aastakavas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	15 231	3 939	
Nõuded ja ettemaksed	9 000	8 814	2
Kokku käibevarad	24 231	12 753	
Kokku varad	24 231	12 753	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	6 325	6 591	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	9 181	2 295	
Kokku lühiajalised kohustised	15 506	8 886	
Kokku kohustised	15 506	8 886	
Netovara			
Reservkapital	5 738	2 359	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 508	0	
Aruandeaasta tulem	1 479	1 508	
Kokku netovara	8 725	3 867	
Kokku kohustised ja netovara	24 231	12 753	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	12.01.2018 - 31.12.2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	18 105	6 040	
Annetused ja toetused	1 529	0	
Tulu ettevõtlusest	26	8	
Kokku tulud	19 660	6 048	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 750	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-5 848	-1 652	
Tööjõukulud	-8 583	-2 888	5
Kokku kulud	-18 181	-4 540	
Põhitegevuse tulem	1 479	1 508	
Aruandeaasta tulem	1 479	1 508	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	12.01.2018 - 31.12.2018
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 479	1 508
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-186	-8 814
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	6 620	8 886
Kokku rahavood põhitegevusest	7 913	1 580
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud osakapital	3 379	2 359
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	3 379	2 359
Kokku rahavood	11 292	3 939
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 939	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 292	3 939
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 231	3 939

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
12.01.2018	0	0	0
Aruandeaasta tulem	2 359	1 508	3 867
31.12.2018	2 359	1 508	3 867
Aruandeaasta tulem	3 379	1 479	4 858
31.12.2019	5 738	2 987	8 725

Reservkapital on rahaline ja moodustub ühistu liikmete maksudest.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Hooneühistu 2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas vastavad EFSile. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingute toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2019 on ümber hinnatud eurodese bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani, seejuures on ostjatelt saadaolevate nõuete allahindlus bilansis kajastatud eraldi real „Ebatõenäoliselt laekuvad arved“ ning lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

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. Tulud koosnevad hooldus-ja sihtotstarbelistest tasudest.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 912	8 912
Ostjatelt laekumata arved	8 912	8 912
Ettemaksed	88	88
Tulevaste perioodide kulud	88	88
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 000	9 000
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 724	8 724
Ostjatelt laekumata arved	8 724	8 724
Ettemaksed	90	90
Tulevaste perioodide kulud	90	90
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 814	8 814

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	98	103
Sotsiaalmaks	163	171
Kohustuslik kogumispension	1	2
Töötuskindlustusmaksed	7	8
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	269	284

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

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 362	5 362	
Võlad töövõtjatele	520	520	
Maksuvõlad	269	269	
Muud võlad	174	174	
Muud viitvõlad	174	174	
Kokku võlad ja ettemaksed	6 325	6 325	
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 605	5 605	
Võlad töövõtjatele	520	520	
Maksuvõlad	284	284	
Muud võlad	174	174	
Muud viitvõlad	174	174	
Saadud ettemaksed	8	8	
Tulevaste perioodide tulud	8	8	
Kokku võlad ja ettemaksed	6 591	6 591	

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	12.01.2018 - 31.12.2018
Palgakulu	6 428	2 163
Sotsiaalmaksud	2 155	725
Kokku tööjõukulud	8 583	2 888

Korteriühistus ei ole töötajat, kes töötavad töölepingu alusel.

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	49	49
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	12.01.2018 - 31.12.2018

Arvestatud tasu	2 250	750
-----------------	-------	-----

Täiendavaid väljamakseid ja soodustusi ei ole tehtud.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1631 EUR
4	2139 EUR
5	1074 EUR
6	1923 EUR
7	1276 EUR
8	2113 EUR
9	2455 EUR
10	1307 EUR
11	1241 EUR
12	1737 EUR
13	1935 EUR
14	1511 EUR
15	1026 EUR
16	1557 EUR
17	1721 EUR
18	1424 EUR
19	1296 EUR
20	1943 EUR
21	963 EUR
22	1832 EUR
23	1100 EUR
24	1705 EUR
25	2019 EUR
26	858 EUR
27	1948 EUR
28	2440 EUR
29	1505 EUR
30	1954 EUR
31	1568 EUR
32	1770 EUR
33	1151 EUR
34	960 EUR
35	1708 EUR
36	1421 EUR
37	757 EUR
38	1417 EUR
39	1524 EUR
40	1175 EUR
41	1139 EUR
42	1215 EUR
43	1868 EUR
44	1590 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
45	1332 EUR
46	1930 EUR
47	1270 EUR
48	1067 EUR
49	698 EUR
50	2259 EUR
51	1453 EUR
Kokku:	74905 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.05.2020

Sillamäe linn, Viru pst 20a korteriühistu (registrikood: 80517496) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRINA BERDNIKOVA	Juhatuse liige	27.08.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 56236336
E-posti aadress	zenan@mail.ru