

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Sillamäe linn, J. Gagarini tn 15a korteriühistu

registrikood: 80518610

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. Juhatus töö juhivad juhatuse esimees.

Tööde tegemine planeeritakse majandustegevuse aastakavas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	30 039	4 301	
Nõuded ja ettemaksed	11 711	10 356	2
Kokku käibevarad	41 750	14 657	
Kokku varad	41 750	14 657	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	7 357	7 799	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	25 704	0	
Kokku lühiajalised kohustised	33 061	7 799	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	0	2 166	
Kokku pikaajalised kohustised	0	2 166	
Kokku kohustised	33 061	9 965	
Netovara			
Reservkapital	6 404	2 797	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 895	0	
Aruandeaasta tulem	390	1 895	
Kokku netovara	8 689	4 692	
Kokku kohustised ja netovara	41 750	14 657	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	12.01.2018 - 31.12.2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	19 211	8 004	
Tulu ettevõtlusest	312	36	
Muud tulud	166	0	
Kokku tulud	19 689	8 040	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-8 793	-1 977	
Tööjõukulud	-10 507	-4 168	5
Kokku kulud	-19 300	-6 145	
Põhitegevuse tulem	389	1 895	
Intressitulud	1	0	
Aruandeaasta tulem	390	1 895	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	12.01.2018 - 31.12.2018
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	389	1 895
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 355	-10 356
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	23 096	9 965
Kokku rahavood põhitegevusest	22 130	1 504
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	1	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud osakapital	3 607	2 797
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	3 607	2 797
Kokku rahavood	25 738	4 301
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 301	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	25 738	4 301
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	30 039	4 301

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
Aruandeaasta tulem	2 797	1 895	4 692
31.12.2018	2 797	1 895	4 692
Aruandeaasta tulem	3 607	390	3 997
31.12.2019	6 404	2 285	8 689

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	11 648	11 648
Ostjatelt laekumata arved	11 648	11 648
Ettemaksed	63	63
Tulevaste perioodide kulud	63	63
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 711	11 711
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 309	10 309
Ostjatelt laekumata arved	10 309	10 309
Ettemaksed	47	47
Tulevaste perioodide kulud	47	47
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 356	10 356

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	128	122
Sotsiaalmaks	214	206
Kohustuslik kogumispension	4	6
Töötuskindlustusmaksed	10	10
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	356	344

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
Võlad tarnijatele	5 923	5 923
Võlad töövõtjatele	648	648
Maksuvõlad	356	356
Muud võlad	217	217
Muud viitvõlad	217	217
Saadud ettemaksed	213	213
Tulevaste perioodide tulud	213	213
Kokku võlad ja ettemaksed	7 357	7 357
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 426	6 426
Võlad töövõtjatele	622	622
Maksuvõlad	344	344
Muud võlad	209	209
Muud viitvõlad	209	209
Saadud ettemaksed	198	198
Tulevaste perioodide tulud	198	198
Kokku võlad ja ettemaksed	7 799	7 799

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	12.01.2018 - 31.12.2018
Palgakulu	7 868	3 121
Sotsiaalmaksud	2 639	1 047
Kokku tööjõukulud	10 507	4 168

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	66	66
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		

	2019	12.01.2018 - 31.12.2018
Arvestatud tasu	2 550	1 062

Täiendavaid väljamakseid ja soodustusi ei ole tehtud.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1502 EUR
2	983 EUR
3	1720 EUR
4	1389 EUR
5	962 EUR
6	1939 EUR
7	1313 EUR
8	982 EUR
9	1887 EUR
10	1478 EUR
11	1199 EUR
12	1604 EUR
13	1307 EUR
14	881 EUR
15	1830 EUR
16	1230 EUR
17	1425 EUR
18	1314 EUR
19	1325 EUR
20	1262 EUR
21	1280 EUR
22	1265 EUR
23	1344 EUR
24	1064 EUR
25	1402 EUR
26	1307 EUR
27	1333 EUR
28	1248 EUR
29	789 EUR
30	1729 EUR
31	1078 EUR
32	1719 EUR
33	2081 EUR
34	1599 EUR
35	2298 EUR
36	1641 EUR
37	2038 EUR
38	1558 EUR
39	1901 EUR
40	1500 EUR
41	1667 EUR
42	793 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	1281 EUR
44	1780 EUR
45	1192 EUR
46	1183 EUR
47	1679 EUR
48	852 EUR
49	2003 EUR
50	1325 EUR
51	787 EUR
52	1378 EUR
53	1643 EUR
54	939 EUR
55	1330 EUR
56	1609 EUR
57	1203 EUR
58	1580 EUR
59	1781 EUR
60	1599 EUR
61	1581 EUR
62	1242 EUR
63	1551 EUR
64	1507 EUR
65	2103 EUR
66	1463 EUR
67	1397 EUR
68	1244 EUR
69	1169 EUR
70	1247 EUR
Kokku:	99814 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2020

Sillamäe linn, J. Gagarini tn 15a korteriühistu (registrikood: 80518610) 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
Mobiiltelefon	+372 56236336
E-posti aadress	zenan@mail.ru