

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Kohtla-Järve linn, Aruserva tn 10 korteriühistu

registrikood: 80534201

telefon: +372 56949651

e-posti aadress: Aruserva10@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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Lisa 12 Remondifond	12
Lisa 13 Vahendusteenused	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Põhitegevust Kohtla-Järve linn, Aruserva tn 10 korteriühistu alustas 22.06.2018.a.

Kohtla-Järve linn, Aruserva tn 10 korteriühistu tegeleb maja teenustega.

Korteriühistu rezervkapital moodustab 2019.a. 617 EUR.

Kohtla-Järve linn, Aruserva tn 12 korteriühistu tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 2 309 eurot ja kulud olid 2 309 eurot.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 1 liikmest.

Raamatupidamine korraldab Buhgalter OÜ.

Allkiri

Kuupäev

Juhatuse esimees

Sergey Soloviev

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 888	1 128	2
Nõuded ja ettemaksed	4 029	1 812	3
Kokku käibevarad	5 917	2 940	
Kokku varad	5 917	2 940	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	5 300	2 323	5
Kokku lühiajalised kohustised	5 300	2 323	
Kokku kohustised	5 300	2 323	
Netovara			
Reservkapital	617	617	
Kokku netovara	617	617	
Kokku kohustised ja netovara	5 917	2 940	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	13.01.2018 - 31.12.2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	2 306	1 179	7
Muud tulud	3	3	
Kokku tulud	2 309	1 182	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-411	-422	8
Mitmesugused tegevuskulud	-381	-227	9
Tööjõukulud	-1 517	-533	10
Kokku kulud	-2 309	-1 182	
Põhitegevuse tulem	0	0	
Aruandeaasta tulem	0	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	13.01.2018 - 31.12.2018	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 217	-1 812	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 977	2 323	
Kokku rahavood põhitegevusest	760	511	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud osakapital	0	617	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	617	
Kokku rahavood	760	1 128	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 128	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	760	1 128	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 888	1 128	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	
Asutajate ja liikmete sissemaksed	617	617
31.12.2018	617	617
31.12.2019	617	617

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kohtla-Järve linn, Aruserva tn 10 korteriühistu raamatupidamise aastaaruanne 2019. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Raamatupidamis arvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksumuse printsiipi.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded liikmete vastu on hinnatud individuaalselt, lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud 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 mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Arvelduskontod	1 888	1 128
Kokku raha	1 888	1 128

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 029	4 029
Ostjatelt laekumata arved	4 029	4 029
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 029	4 029
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 812	1 812
Ostjatelt laekumata arved	1 812	1 812
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 812	1 812

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	37	29
Sotsiaalmaks	63	48
Kohustuslik kogumispension	2	2
Töötuskindlustusmaksed	1	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	103	79

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	933	933	6
Võlad töövõtjatele	75	75	
Maksuvõlad	103	103	4
Saadud ettemaksed	4 189	4 189	
Tulevaste perioodide tulud	4 189	4 189	
Kokku võlad ja ettemaksed	5 300	5 300	

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 306	1 306	6
Võlad töövõtjatele	75	75	
Maksuvõlad	79	79	4
Saadud ettemaksed	863	863	
Tulevaste perioodide tulud	863	863	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 323	2 323	

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Külm vesi ja kanalisatsioon	39	240
Soojusenergia	841	1 015
Elektrienergia	16	17
Prügi väljavedu	7	4
Raamatupidamisteenuse	30	30
Kokku võlad tarnijatele	933	1 306

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2019	13.01.2018 - 31.12.2018
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	2 046	997
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	260	182
Kokku liikmetelt saadud tasud	2 306	1 179

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2019	13.01.2018 - 31.12.2018
Remonditööd	189	372
Hooldustööd	222	50
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	411	422

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2019	13.01.2018 - 31.12.2018
Mitmesugused bürookulud	21	3
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	14
Raamatupidajateenused	360	210
Kokku mitmesugused tegevuskulud	381	227

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2019	13.01.2018 - 31.12.2018
Palgakulu	1 137	401
Sotsiaalmaksud	376	132
Töötuskindlustus	4	0
Kokku tööjõukulud	1 517	533

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	10	10
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019	31.12.2018
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	4 029	1 812

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	13.01.2018 - 31.12.2018
Arvestatud tasu	612	357

Lisa 12 Remondifond

	Aruandeperiood	Eelmine aruandeperiood
Saldo aasta alguses	863	0
Sissetulek aasta jooksul	3 586	1 045
Kulud	260	182
Saldo aasta lõpus	4 189	863

Lisa 13 Vahendusteenused

	Hankijate esitatud arved	Korteri-omanikutele esitatud arve	Tulud - kulud
Keskkütte	5 836	5 839	3
Vesi ja kanalisatsioon	303	303	0
Prügi väljavedu	73	73	0
Kokku tulud			3
Kokku kulud			

Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	0 EUR
2	1636 EUR
3	1245 EUR
4	1165 EUR
5	1632 EUR
6	596 EUR
7	1273 EUR
8	0 EUR
9	1178 EUR
10	836 EUR
11	1111 EUR
12	1175 EUR
Kokku:	11847 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.04.2020

Kohtla-Järve linn, Aruserva tn 10 korteriühistu (registrikood: 80534201) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEY SOLOVIEV	Juhatuse liige	15.04.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56949651
E-posti aadress	Aruserva10@mail.ru