

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Jõhvi vald, Jõhvi linn, Kivi tn 26a korteriühistu

registrikood: 80082377

telefon: +372 55930304

e-posti aadress: kivinika@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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu moodustati 1999.a. Korteriühistu Mägi-2 on mittetulundusühing mille eesmärgiks on korteriomandite esemeks oleva ehitise ja maatüki osade osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Põhitegevuse ülevaade

2019 aastal ei olnud remonditööd.

2020 aastal pole kavas suuri remonditöid.

Muud valdkonnad

Töötajad ja juhtkond.

Korteriühistu Mägi-2 tööd korraldab juhatus. Korteriühistu juhatus on kolmeliikmeline.

Juhatuse eesotsas on juhatuse esimees.

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 3392 EUR.

Juhatuse liikmetele aruandeaastal makstud tasud olid kokku 0 krooni.

Maksti isikliku sõiduauto kasutamise eest hüvitist Vabariigi Valitsuse poolt kehtestatud määrade piiris.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 074	6 884	2
Nõuded ja ettemaksed	2 395	3 039	3
Kokku käibevarad	8 469	9 923	
Kokku varad	8 469	9 923	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 599	2 346	5
Võlad ja ettemaksed	2 088	2 412	4,6,7
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 660	4 808	
Kokku lühiajalised kohustised	6 347	9 566	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	1 599	5
Kokku pikaajalised kohustised	0	1 599	
Kokku kohustised	6 347	11 165	
Netovara			
Reservid	1 758	1 758	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-3 000	-5 221	
Aruandeaasta tulem	3 364	2 221	
Kokku netovara	2 122	-1 242	
Kokku kohustised ja netovara	8 469	9 923	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	28 043	25 288	8
Kokku tulud	28 043	25 288	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 699	-2 795	9
Mitmesugused tegevuskulud	-15 514	-17 174	10
Tööjõukulud	-3 392	-2 964	11
Kokku kulud	-24 605	-22 933	
Põhitegevuse tulem	3 438	2 355	
Intressikulud	-74	-134	
Aruandeaasta tulem	3 364	2 221	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	3 438	2 355
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	644	-221
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-2 472	958
Kokku rahavood põhitegevusest	1 610	3 092
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-2 346	-2 287
Makstud intressid	-74	-134
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 420	-2 421
Kokku rahavood	-810	671
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 884	6 213
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-810	671
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 074	6 884

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	1 048		-5 221	-4 173
Aruandeaasta tulem			2 221	2 221
Asutajate ja liikmete väljamaksed	-1 048			-1 048
Muutused reservides		1 758		1 758
31.12.2018	0	1 758	-3 000	-1 242
Aruandeaasta tulem			3 364	3 364
31.12.2019		1 758	364	2 122

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Mägi-2 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tuginev rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad Eesti Vabariigi Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Korteriühistu Mägi -2 kasutab Tulude ja kulude aruande koostamisel Eesti Vabariigi Toimkonna RTJ 14 „Mittetulundusühingud ja sihtasutused“ lisas toodud Tulude ja kulude aruande skeemi.

Korteriühistu Mägi- 2-rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto jäägi.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse korteriüürniku laekumata arved eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni korteriüürniku maksevõime kohta.

Tulud

Tulu kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

Tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;

Tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;

Tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulude arvestus toimub tekkepõhiselt. Aruandeaastal on kajastatud jooksvad kulud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Kokku raha	6 074	6 884

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Ostjatelt laekumata arved	2 395	3 039
Kokku nõuded ostjate vastu	2 395	3 039

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Kohustuslik kogumispension	6	5
Töötuskindlustusmaksed	6	5
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12	10

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
SEB Pank	1 599	1 599		
Pikaajalised laenud kokku	1 599	1 599		
Laenukohustised kokku	1 599	1 599		
	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
SEB Pank	3 945	2 346	1 599	
Pikaajalised laenud kokku	3 945	2 346	1 599	
Laenukohustised kokku	3 945	2 346	1 599	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 076	2 076
Maksuvõlad	12	12
Kokku võlad ja ettemaksed	2 088	2 088
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 402	2 402
Maksuvõlad	10	10
Kokku võlad ja ettemaksed	2 412	2 412

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Võlad tarnijatele	2 076	2 402
Kokku võlad tarnijatele	2 076	2 402

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2019	2018
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	22 344	22 493
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	5 699	2 795
Kokku liikmetelt saadud tasud	28 043	25 288

Lisa 9 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2019	2018
Remonditööd	5 699	2 795
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	5 699	2 795

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Energia	14 052	14 449
Elektrienergia	436	447
Soojusenergia	13 616	14 002
Mitmesugused bürookulud	10	6
Muud	1 452	2 719
Kokku mitmesugused tegevuskulud	15 514	17 174

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	3 365	2 940
Sotsiaalmaksud	27	24
Kokku tööjõukulud	3 392	2 964
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	18	18

2019.a.tehinguid seotud osapoodega ei teostatud

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
korter nr. 1	1206 EUR
korter nr. 2	1550 EUR
korter nr. 3	1089 EUR
korter nr. 4	1525 EUR
korter nr. 5	1593 EUR
korter nr. 6	1468 EUR
korter nr. 7	1690 EUR
korter nr. 8	1431 EUR
korter nr. 9	1393 EUR
korter nr. 10	1664 EUR
korter nr. 11	1535 EUR
korter nr. 12	1719 EUR
korter nr. 13	1617 EUR
korter nr. 14	1008 EUR
korter nr. 15	1345 EUR
korter nr. 16	1185 EUR
korter nr. 17	1660 EUR
korter nr. 18	1171 EUR
Kokku:	25849 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.01.2020

Jõhvi vald, Jõhvi linn, Kivi tn 26a korteriühistu (registrikood: 80082377) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LJUBOV BELOUSSOVA	Juhatuse liige	05.01.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55930304
E-posti aadress	kivinika@mail.ru