

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Kohtla-Järve linn, Aruserva tn 12 korteriühistu

registrikood: 80486363

telefon: +372 56949651

e-posti aadress: Aruserva12@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	9
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Muud tulud	10
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Muud kulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	11
Lisa 14 Remondifond	12
Lisa 15 Vahendusteenused	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Põhitegevust Kohtla-Järve linn, Aruserva tn 12 korteriühistu alustas 04.06.2018.a.

Kohtla-Järve linn, Aruserva tn 12 korteriühistu tegeleb maja teenustega.

Korteriühistu reservkapital moodustab 2019.a. 727 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 4 069 eurot ja kulud olid 4 069 eurot.

KÜ Aruserva tn 12 on 2019.a. teinud torude remondi summas 671 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	8 670	2 935	2
Nõuded ja ettemaksed	2 963	2 776	3
Kokku käibevarad	11 633	5 711	
Kokku varad	11 633	5 711	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	10 906	4 984	5
Kokku lühiajalised kohustised	10 906	4 984	
Kokku kohustised	10 906	4 984	
Netovara			
Reservkapital	727	727	
Kokku netovara	727	727	
Kokku kohustised ja netovara	11 633	5 711	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	12.01.2018 - 31.12.2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	997	266	7
Muud tulud	3 072	1 696	8
Kokku tulud	4 069	1 962	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 735	-1 097	9
Mitmesugused tegevuskulud	-382	-217	10
Tööjõukulud	-814	-475	11
Muud kulud	-138	-173	12
Kokku kulud	-4 069	-1 962	
Põhitegevuse tulem	0	0	
Aruandeaasta tulem	0	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	12.01.2018 - 31.12.2018	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-187	-2 776	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	5 922	4 984	
Kokku rahavood põhitegevusest	5 735	2 208	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud osakapital	0	727	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	727	
Kokku rahavood	5 735	2 935	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 935	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 735	2 935	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 670	2 935	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	
Asutajate ja liikmete sissemaksed	727	727
31.12.2018	727	727
31.12.2019	727	727

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kohtla-Järve linn, Aruserva tn 12 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 printsiipe.

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	8 670	2 935
Kokku raha	8 670	2 935

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 963	2 963
Ostjatelt laekumata arved	2 963	2 963
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 963	2 963
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 776	2 776
Ostjatelt laekumata arved	2 776	2 776
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 776	2 776

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	20	20
Sotsiaalmaks	34	34
Kohustuslik kogumispension	2	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	56	56

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 156	1 156
Võlad töövõtjatele	40	40
Maksuvõlad	56	56
Saadud ettemaksed	9 654	9 654
Tulevaste perioodide tulud	9 654	9 654
Kokku võlad ja ettemaksed	10 906	10 906
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 685	1 685
Võlad töövõtjatele	40	40
Maksuvõlad	56	56
Saadud ettemaksed	3 203	3 203
Tulevaste perioodide tulud	3 203	3 203
Kokku võlad ja ettemaksed	4 984	4 984

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Külm vesi ja kanalisatsioon	57	73
Soojusenergia	896	1 391
Elektrienergia	166	188
Prügi väljavedu	7	3
Raamatupidamisteenuse	30	30
Kokku võlad tarnijatele	1 156	1 685

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2019	12.01.2018 - 31.12.2018
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	331	266
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	666	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	997	266

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2019	12.01.2018 - 31.12.2018
Traavid, viivised ja hüvitised	1 869	842
Rendi- ja üüritulo	1 200	850
Vahendusteenused	3	4
Kokku muud tulud	3 072	1 696

Lisa 9 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2019	12.01.2018 - 31.12.2018
Energia	1 984	675
Elektrienergia	1 984	675
Remonditööd	671	343
Hooldustööd	80	79
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	2 735	1 097

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	12.01.2018 - 31.12.2018
Mitmesugused bürookulud	22	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	7
Raamatupidamisteenuse	360	210
Kokku mitmesugused tegevuskulud	382	217

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	12.01.2018 - 31.12.2018
Palgakulu	612	357
Sotsiaalmaksud	202	118
Kokku tööjõukulud	814	475

Lisa 12 Muud kulud

(eurodes)

	2019	12.01.2018 - 31.12.2018
Vahendusteenused	138	173
Kokku muud kulud	138	173

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	9	9
Juriidilisest isikust liikmete arv	6	6

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019	31.12.2018
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	2 776	2 776

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

Arvestatud tasu	612	357
-----------------	-----	-----

Lisa 14 Remondifond

	Aruandeperiood	Eelmine aruandeperiood
Saldo aasta alguses	3 203	0
Sissetulek aasta jooksul	7 117	3 203
Kulud	666	0
Saldo aasta lõpus	9 654	3 203

Lisa 15 Vahendusteenused

	Hankijate esitatud arved	Korteri-omanikutele esitatud arve	Tulud - kulud
Keskkütte	7 155	7 158	3
Vesi ja kanalisatsioon	1 005	867	-138
Prügi väljavedu	73	73	0
Kokku tulud			3
Kokku kulud			138

Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	726 EUR
2	727 EUR
3	448 EUR
4	0 EUR
5	726 EUR
6	0 EUR
7	401 EUR
8	891 EUR
9	1462 EUR
10	1350 EUR
11	0 EUR
12	1260 EUR
13	1163 EUR
14	1671 EUR
M1	4723 EUR
Kokku:	15548 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.04.2020

Kohtla-Järve linn, Aruserva tn 12 korteriühistu (registrikood: 80486363) 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	Aruserva12@mail.ru