

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Väike-Maarja vald, Väike-Maarja alevik, Põhja tn 13 korteriühistu

registrikood: 80449903

telefon: +372 53455757, +372 56841668

e-posti aadress: pohja13@mail.ee

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad tarnijatele	9
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	9
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Lisa 8 Liikmetele vahendatud kommunaalteenused	10
Korteriomandite majandamiskulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu alustas tegevust 11.01.2018.

Tegevuse eesmärk on majandada Põhja 13 korterelamut ja selle krunti ning esindada korteriühistu liikmete huvisid.

Korteriühistu juhatus on 2-liikmeline.

Korteriühistu liikmeteks on korterelamus asuva 18 korteri omanikud.

2019. aastal jätkus korteriühistus maja renoveerimistööde plaanide koostamine ja analüüs ning korrastustööd.

2019.a. renoveeriti keldri valgustus.

Ühistus pikaajalisi võlglasid ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	6 239	2 773
Nõuded ja ettemaksed	558	680
Kokku käibevarad	6 797	3 453
Kokku varad	6 797	3 453
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	424	424
Kokku lühiajalised kohustised	424	424
Kokku kohustised	424	424
Netovara		
Reservkapital	1 065	1 065
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 964	0
Aruandeaasta tulem	3 344	1 964
Kokku netovara	6 373	3 029
Kokku kohustised ja netovara	6 797	3 453

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	11.01.2018 - 31.12.2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	7 500	10 893	5
Kokku tulud	7 500	10 893	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-2 356	-8 021	
Tööjõukulud	-1 800	-908	6
Kokku kulud	-4 156	-8 929	
Põhitegevuse tulem	3 344	1 964	
Aruandeaasta tulem	3 344	1 964	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	11.01.2018 - 31.12.2018	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	7 135	11 319	
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	293	79	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-2 254	-8 018	
Väljamaksed töötajatele	-1 800	-696	
Muud rahavood põhitegevusest	92	89	
Kokku rahavood põhitegevusest	3 466	2 773	
Kokku rahavood	3 466	2 773	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 773	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 466	2 773	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 239	2 773	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
Aruandeaasta tulem		1 964	1 964
Asutajate ja liikmete sissemaksed	1 065		1 065
31.12.2018	1 065	1 964	3 029
Aruandeaasta tulem		3 344	3 344
31.12.2019	1 065	5 308	6 373

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Põhja tn. 13 2019.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga (EFS), mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis ja rahavoogude aruandes kajastatud õiglases väärtuses. Kõik rahalised vahendid seisuga 31.12.2019 kajastuvad pangaarvel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Korteriomanikelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtuvalt.

Korteriühistu liikmetelt kogutud hooldus- ja haldustasud kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud.

Korteriühistu liikmetel poolt makstavad tasud remondiks kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna. Kommunaalmaksete arvestusest ja ümardamisest tekkinud positiivne vahe kajastatakse muu tuluna. Vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta.

Kulud

Kulud on sarnaselt tuludega kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtuvalt. Perioodikuludena kajastatakse aruandeperioodil tehtud tegevuskulud ning sihtotstarbeliste tasudega kaetavad kulud. Kommunaalmaksete arvestusest ja ümardamisest tekkinud vahe kajastatakse muu kuluna.

Maksustamine

Maksuvõlgade kirjel on kajastatud detsembris töövõtjatele arvestatud ja väljamakstud töötasudelt kinnipeetud maksud ning samade töötasude alusel arvestatud tööandja sotsiaal-, töötuskindlustus- ja kogumispensionimaksete kohustus, mis deklareeriti 10.01.2020.

Maksud tasuti tähtaegselt.

Korteriühistul riigimaksude intressivõlgasid ei ole.

Seotud osapooled

Korteriühistu Põhja tn. 13 2019.a. aastaaruande koostamisel on loetud osapoolteks korteriühistu liikmed ja juhatus.

2019.a. tasustati seotud osapooltest ühte juhatuse liiget juhatuse liikme lepingu alusel. Juhatuse liiget tasustati korteriühistu üldiste juhtimis- ja organiseerimistegevuse eest.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Arvelduskonto	6 239	2 773
Kokku raha	6 239	2 773

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	22	22
Sotsiaalmaks	37	37
Kohustuslik kogumispension	2	2
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	62	62
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	123	123

Lisa 4 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Eesti Energia AS	4	7
Pandivere Vesi OÜ	133	113
Pearaamat OÜ	48	48
Ragn Sells AS	23	18
Kokku võlad tarnijatele	208	186

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2019	11.01.2018 - 31.12.2018
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	5 220	10 079
Haldustasud	1 799	814
Haldusteenus	481	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	7 500	10 893

Lisa 6 Tööjõukulud (eurodes)

	2019	11.01.2018 - 31.12.2018
Palgakulu	1 353	682
Sotsiaalmaksud	447	226
Kokku tööjõukulud	1 800	908
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019	31.12.2018
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	558	680

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	11.01.2018 - 31.12.2018
Arvestatud tasu	1 353	637

Lisa 8 Liikmetele vahendatud kommunaalteenused

Aasta	Vesi/ kanal. (m3)	Vesi/ kanal. (eur-s)	Prügi (tühj.kord)	Prügi (eur-s)	Elekter (eur-s)	AASTA KOKKU (eur-s)
2019	420	1361	26	242	58	1661

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter nr. 1	393 EUR
Korter nr. 2	575 EUR
Korter nr. 3	501 EUR
Korter nr. 4	443 EUR
Korter nr. 5	383 EUR
Korter nr. 6	779 EUR
Korter nr. 7	384 EUR
Korter nr. 8	519 EUR
Korter nr. 9	422 EUR
Korter nr. 10	501 EUR
Korter nr. 11	243 EUR
Korter nr. 12	500 EUR
Korter nr. 13	443 EUR
Korter nr. 14	602 EUR
Korter nr. 15	507 EUR
Korter nr. 16	693 EUR
Korter nr. 17	934 EUR
Korter nr. 18	540 EUR
Kokku:	9362 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.05.2020

Väike-Maarja vald, Väike-Maarja alevik, Põhja tn 13 korteriühistu (registrikood: 80449903) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES OJANURM	Juhatuse liige	04.05.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56841668
Mobiiltelefon	+372 53455757
E-posti aadress	pohja13@mail.ee