

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Jõhvi vald, Jõhvi linn, Narva mnt 41 korteriühistu

registrikood: 80069856

telefon: +372 56566293

e-posti aadress: johvisoprus@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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Muud kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Korteriühistu liikmeteks on 45 korterimanimikku. Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on 3-liikmeline. Juhatuse eesotsas on juhatuse esimees. Korteriühistu on mittetulundusühing.

2019. majandusaasta jooksul olid teostatud järgmised remonditööd: sooja veevarustustoru ja kanalisatsioonitorude vahetus keldris.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 329	20 414	2
Nõuded ja ettemaksed	6 030	5 123	3
Kokku käibevarad	14 359	25 537	
Kokku varad	14 359	25 537	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 301	4 289	4, 5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	5 819	16 909	6
Kokku lühiajalised kohustised	10 120	21 198	
Kokku kohustised	10 120	21 198	
Netovara			
Reservkapital	4 000	0	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	339	4 246	
Aruandeaasta tulem	-100	93	
Kokku netovara	4 239	4 339	
Kokku kohustised ja netovara	14 359	25 537	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	25 986	6 827	7
Tulu ettevõtlusest	0	375	
Muud tulud	45	146	8
Kokku tulud	26 031	7 348	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-19 260	-1 247	
Mitmesugused tegevuskulud	-68	-438	9
Tööjõukulud	-6 715	-5 572	10
Muud kulud	-90	0	11
Kokku kulud	-26 133	-7 257	
Põhitegevuse tulem	-102	91	
Intressitulud	2	2	
Aruandeaasta tulem	-100	93	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-102	91	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-907	-324	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	12	512	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-11 090	5 756	
Kokku rahavood põhitegevusest	-12 087	6 035	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	2	2	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2	2	
Kokku rahavood	-12 085	6 037	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 414	14 377	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-12 085	6 037	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 329	20 414	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017		4 246	4 246
Aruandeaasta tulem		93	93
31.12.2018		4 339	4 339
Aruandeaasta tulem		-100	-100
Muud muutused netovaras	4 000	-4 000	0
31.12.2019	4 000	239	4 239

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ-u Jõhvi Sõprus 2018.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mida täiendavad väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Finantskohustised

Kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ2, muuhulgas:

- lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;
- pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates.

Tulude ja kulude aruanne

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Põhitegevuse rahavood on kajastatud kaudsel meetodil ja investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood on kajastatud otsesel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Arvelduskontod	8 329	20 414
Kokku raha	8 329	20 414

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded korteriomanike vastu	6 030	6 030
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 030	6 030
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	15	15
Ostjatelt laekumata arved	15	15
Nõuded korteriomanike vastu	5 108	5 108
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 123	5 123

Nõuded korteriomanike vastu kirjel näidatakse korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Nõuded korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole, s.h. korteriomaniikelt laekumata arveid detsembri kuu eest, mille tasumistähtjad on jaanuaris 2020 aastal - 5002 eurot (jaanuaris 2019 aastal - 4743 eurot).

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 595	3 595
Maksuvõlad	246	246
Korteriomanike ettemaksud	460	460
Kokku võlad ja ettemaksed	4 301	4 301
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 796	3 796
Maksuvõlad	187	187
Korteriomanike ettemaksud	306	306
Kokku võlad ja ettemaksed	4 289	4 289

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	88	61
Sotsiaalmaks	147	117
Kohustuslik kogumispension	5	6
Töötuskindlustusmaksed	6	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	246	187

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	31.12.2017	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan- des	31.12.2018
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Tulevaste perioodide tulud - kasutamatu remonditasu	11 153	7 004	-1 248	16 909
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	11 153	7 004	-1 248	16 909
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11 153	7 004	-1 248	16 909
	31.12.2018	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan- des	31.12.2019
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Tulevaste perioodide tulud - kasutamatu remonditasu	16 909	8 170	-19 260	5 819
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	16 909	8 170	-19 260	5 819
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	16 909	8 170	-19 260	5 819

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2019	2018
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	6 726	5 579
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	19 260	1 248
Kokku liikmetelt saadud tasud	25 986	6 827

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2019	2018
Trahvid, viivised ja hüvitised	45	134
Tulek kommunaalmaksete vahendamisest	0	12
Kokku muud tulud	45	146

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Mitmesugused bürookulud	-32	-48
Panga teenused	-36	-30
Muud	0	-360
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-68	-438

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	-5 028	-4 171
Sotsiaalmaksud	-1 687	-1 401
Kokku tööjõukulud	-6 715	-5 572

Aruandeperioodil korteriühistus on töötanud üks juhatuse liige, üks inimest osalise tööajaga (töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale on 0,2) ja kolm inimest võlaõigusliku lepingule vastavalt.

Lisa 11 Muud kulud

(eurodes)

	2019	2018
Kulud kommunaalmaksete vahendamisest	-90	0
Kokku muud kulud	-90	0

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	44	44
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	1 540	1 020

Aruandeaastal seotud osapooltega tehinguid läbi ei viidud.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
N 1	1550 EUR
N 2	675 EUR
N 3	1088 EUR
N 4	1833 EUR
N 5	816 EUR
N 6	1544 EUR
N 7	775 EUR
N 8	602 EUR
N 9	843 EUR
N 10	1109 EUR
N 11	593 EUR
N 12	1058 EUR
N 13	1050 EUR
N 14	618 EUR
N 15	924 EUR
N 16	931 EUR
N 17	778 EUR
N 18	964 EUR
N 19	942 EUR
N 20	984 EUR
N 21	922 EUR
N 22	996 EUR
N 23	1035 EUR
N 24	915 EUR
N 25	1259 EUR
N 26	1346 EUR
N 27	1107 EUR
N 28	952 EUR
N 29	954 EUR
N 30	990 EUR
N 31	817 EUR
N 32	801 EUR
N 33	1008 EUR
N 34	1104 EUR
N 35	798 EUR
N 36	1054 EUR
N 37	904 EUR
N 38	866 EUR
N 39	1103 EUR
N 40	906 EUR
N 41	756 EUR
N 42	970 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
N 43	785 EUR
N 44	832 EUR
N 45	1084 EUR
Kokku:	43941 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2020

Jõhvi vald, Jõhvi linn, Narva mnt 41 korteriühistu (registrikood: 80069856) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARINA BULÕNINA	Juhatuse liige	06.07.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56566293
E-posti aadress	johvisoprus@mail.ru