

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Jõhvi vald, Jõhvi linn, Kaare tn 27 korteriühistu

registrikood: 80145669

telefon: +372 5094655

e-posti aadress: kykaare27@hotmail.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Korteriühistu Kaare 27 tegutseb iseseisvalt alates juulist 2001. a. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2019. a. majandustegevuse aastakavale.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on 6 liikmeline, väljamakseid on juhatuse liikmetele tehtud. 2019. a. jooksul on tehtud majale remonditöid summas 15143 eurot

1. Jooksvad remonditööd 1359 eurot

2. Santehnilised tööd 85 eurot

3. Heakorratööd 640 eurot.

4. Trepikodade remont 13059 eurot.

2020. aasta planeeritavad tööd:

Maja videovalve renoveerimine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	9 968	14 460
Nõuded ja ettemaksed	17 310	19 281
Kokku käibevarad	27 278	33 741
Kokku varad	27 278	33 741
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	11 220	13 470
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	7 176	10 701
Kokku lühiajalised kohustised	18 396	24 171
Kokku kohustised	18 396	24 171
Netovara		
Reservkapital	8 278	8 278
Aruandeaasta tulem	604	1 292
Kokku netovara	8 882	9 570
Kokku kohustised ja netovara	27 278	33 741

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	29 232	21 111	6
Muud tulud	603	1 292	7
Kokku tulud	29 835	22 403	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-13 059	-4 809	
Mitmesugused tegevuskulud	-5 065	-7 505	8
Tööjõukulud	-11 108	-8 797	9
Kokku kulud	-29 232	-21 111	
Põhitegevuse tulem	603	1 292	
Intressitulud	1	0	
Aruandeaasta tulem	604	1 292	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	603	1 292	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 971	1 251	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-2 250	211	
Laekunud intressid	1	0	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-3 525	10 701	
Kokku rahavood põhitegevusest	-3 200	13 455	
Rahavood investeerimistegevusest			
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-1 292	-7 485	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 292	-7 485	
Kokku rahavood	-4 492	5 970	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 460	8 490	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 492	5 970	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 968	14 460	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	778	14 985	15 763
Aruandeaasta tulem		1 292	1 292
Muutused reservides	7 500	-7 500	0
Muud muutused netovaras		-7 485	-7 485
31.12.2018	8 278	1 292	9 570
Aruandeaasta tulem		604	604
Muud muutused netovaras		-1 292	-1 292
31.12.2019	8 278	604	8 882

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Jõhvi vald, Jõhvi linn, Kaare tn 27 korteriühistu raamatupidamise aastaaruanne 2019. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Eesti finantsaruandluse standard 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.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksumuse printsiipe.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete hindamine

Omanikelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Tulud

Tulu kajastamine

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest.

Liikme- ja sisseastumismaksud ning muud mittesihtotstarbelised tasud ühingu liikmetelt (kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud.

Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Korteriühistu tegeleb vahendamise kommunaalmakseid teenuse osutaja (vee-, soojus-, prügi- või energiaettevõtte) ja korteriomanike vahel ja ei kajasta makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustisena. TulemiaruanDES kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Kulud

Mitmesugused tegevuskulud on administratiivsetel ja muudel eesmärkidel tehtud tegevuskulud (raamatupidamisteenuste kulu, kantseleikulud, hoolduskulud, reklaamikulud, kindlustus, uurimiskulud).

Sihtotstarbelised kulud on konkreetse projekti finantseerimiseks (hoone remondiks).

Netovara, mis koosneb muuhulgas järgmistest kirjetest:

- osakapital;
- reservkapital;
- eelmise perioodi akumuleeritud tuleml;
- aruandeperioodi tuleml.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Arvelduskontod	9 968	14 460
Kokku raha	9 968	14 460

Raha pangas:
 SEB 1686.81
 Swedbank 8281.23

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	27	27	
Ostjatelt laekumata arved	27	27	
Ettemaksed	309	309	
Tulevaste perioodide kulud	309	309	
Nõuded liikmete vastu	16 974	16 974	
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 310	17 310	

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Ettemaksed	43	43	
Tulevaste perioodide kulud	39	39	
Muud makstud ettemaksed	4	4	
Nõuded liikmete vastu	19 207	19 207	
Muud nõuded	31	31	
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 281	19 281	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	153	108
Sotsiaalmaks	258	181
Kohustuslik kogumispension	12	9
Töötuskindlustusmaksed	9	5
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	432	303

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	7 090	7 090	
Maksuvõlad	432	432	
Saadud ettemaksed	3 698	3 698	
Tulevaste perioodide tulud	3 614	3 614	
Muud saadud ettemaksed	84	84	
Kokku võlad ja ettemaksed	11 220	11 220	

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	8 968	8 968	
Maksuvõlad	303	303	
Saadud ettemaksed	4 199	4 199	
Tulevaste perioodide tulud	4 032	4 032	
Muud saadud ettemaksed	167	167	
Kokku võlad ja ettemaksed	13 470	13 470	

Tulevaste perioodide tuludesse on arvestatud viivised 3614 eurot, kuid need on veel tasutamata.

Muud saadud ettemaksed 84.00 eurot on ettemaksed liikmetelt.

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2019	2018
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	16 173	16 302
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	13 059	4 809
Kokku liikmetelt saadud tasud	29 232	21 111

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2019	2018
Trahvid, viivised ja hüvitised	488	1 180
Muud	115	112
Kokku muud tulud	603	1 292

Muud tulud summas 115.00 koosnevad:
-antenni kasutamise eest - 115.00.

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Mitmesugused bürookulud	102	61
Koolituskulud	71	84
Riiklikud ja kohalikud maksud	7	-150
Prügivedu	0	47
Raamatupidamisteenused	2 309	1 968
Remonditööd	1 563	2 943
Pangateenused	224	219
Heakorratööd	640	2 068
Koristaja töövahendid	62	108
Materjalid	26	143
Muud	61	14
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 065	7 505

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	8 329	6 600
Sotsiaalmaksud	2 779	2 197
Kokku tööjõukulud	11 108	8 797
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	83	83
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	2019	
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 060	155

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	4 429	4 200

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	778 EUR
2	941 EUR
3	838 EUR
4	1246 EUR
5	809 EUR
6	1150 EUR
7	836 EUR
8	707 EUR
9	885 EUR
10	833 EUR
11	635 EUR
12	887 EUR
13	905 EUR
14	732 EUR
15	1100 EUR
16	1257 EUR
17	547 EUR
18	809 EUR
19	1146 EUR
20	611 EUR
21	911 EUR
22	1164 EUR
23	483 EUR
24	986 EUR
25	1119 EUR
26	528 EUR
27	846 EUR
28	1035 EUR
29	476 EUR
30	1692 EUR
31	897 EUR
32	466 EUR
33	788 EUR
34	1280 EUR
35	787 EUR
36	1059 EUR
37	914 EUR
38	581 EUR
39	848 EUR
40	1666 EUR
41	644 EUR
42	860 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	1184 EUR
44	572 EUR
45	912 EUR
46	1238 EUR
47	1334 EUR
48	987 EUR
49	1406 EUR
50	1291 EUR
51	1688 EUR
52	1212 EUR
53	1353 EUR
54	1343 EUR
55	1693 EUR
56	1148 EUR
57	508 EUR
58	1449 EUR
59	947 EUR
60	643 EUR
61	790 EUR
62	1539 EUR
63	541 EUR
64	1051 EUR
65	1665 EUR
66	620 EUR
67	1105 EUR
68	1297 EUR
69	791 EUR
70	789 EUR
71	896 EUR
72	868 EUR
73	1209 EUR
74	1011 EUR
75	632 EUR
76	818 EUR
77	1144 EUR
78	625 EUR
79	961 EUR
80	1302 EUR
81	628 EUR
82	1102 EUR
83	772 EUR
84	725 EUR
85	1323 EUR
Kokku:	82794 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.07.2020

Jõhvi vald, Jõhvi linn, Kaare tn 27 korteriühistu (registrikood: 80145669) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIHO ARUS	Juhatuse liige	09.07.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5094655
E-posti aadress	kykaare27@hotmail.ee