

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Tallinn, Rõugu tn 1 korteriühistu

registrikood: 80429548

e-posti aadress: rougumajad@gmail.com

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Lisa 10 Kommunaalmaksete vahendamine	11
Lisa 11 Sihtotstarbeliste tööde loetelu	12
	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Tallinn, Rõugu tn 1 korteriühistu tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu korjab vahendeid haldus-ja hooldustasudeks, heakorraks ning remondiks vastavalt 2018 a. majandustegevuse aastakavale.

Töötasu

Aruandeperioodil arvestatud juhatuse liikme tasu summas 3120,00 (2018: 3120,00) eurot ja sotsmaks 1029,60 (2018: 1029,60) eurot. Seisuga 31.12.2019 väljamaksmata tasu on 208,00 (31.12.2018: 208,00) eurot.

Reserv- ja remondifond 2019a.

8 116,83 fondi jääk 01.01.2019
+5488,32 kogutud 2019a jooksul
-542,40 kasutatud (üleviidud tuludesse)
13062,75 fondi jääk 31.12.2019

Tehnohooldusfond 2019a.

498,62 fondi jääk 01.01.2019
+852,00 kogutud 2019a jooksul
+35,28 tagastatud (Megaluumen OÜ)
- 711,52 kasutatud (üleviidud hooldustuludesse)
674,38 fondi jääk 31.12.2019

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	13 735	8 126	
Nõuded ja ettemaksed	6 781	8 918	2
Kokku käibevarad	20 516	17 044	
Kokku varad	20 516	17 044	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	5 696	7 406	3
Kokku lühiajalised kohustised	5 696	7 406	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	13 737	8 615	4
Kokku pikaajalised kohustised	13 737	8 615	
Kokku kohustised	19 433	16 021	
Netovara			
Reservkapital	996	996	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	27	0	
Aruandeaasta tulem	60	27	
Kokku netovara	1 083	1 023	
Kokku kohustised ja netovara	20 516	17 044	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	20 780	18 145	5
Kokku tulud	20 780	18 145	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 540	-1 592	
Mitmesugused tegevuskulud	-15 030	-12 376	6
Tööjõukulud	-4 150	-4 150	7
Kokku kulud	-20 720	-18 118	
Põhitegevuse tulem	60	27	
Aruandeaasta tulem	60	27	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	79 696	67 006
Laekunud annetused ja toetused	130	0
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-70 067	-58 167
Väljamaksed töötajatele	-4 150	-4 150
Muud rahavood põhitegevusest	0	3 106
Kokku rahavood põhitegevusest	5 609	7 795
Kokku rahavood	5 609	7 795
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 126	331
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 609	7 795
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 735	8 126

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	0	0	0
Korrigeeritud saldo 31.12.2017	0	0	0
Aruandeaasta tulem		27	27
Asutajate ja liikmete sissemaksed	996		996
31.12.2018	996	27	1 023
Korrigeeritud saldo 31.12.2018	996	27	1 023
Aruandeaasta tulem	0	60	60
31.12.2019	996	87	1 083

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tallinn, Rõugu tn 1 korteriühistu raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetel tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Korteriühistu raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Bilansis raha kirjel kajastatakse arvelduskontode jääke.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded liikmete vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Liikmetelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga liikme laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni liikme maksevõime kohta.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Korteriühistu tulud on liikmetelt saadud tasud ja intressitulud. Liikmetelt saadud tasud koosnevad mittesihotstarbelistest ning sihtotstarbelistest tasudest. Täiendav informatsioon on kajastatud lisa 5.

Korteriühistu liikmetelt saadud reserv- ja remondi fondi laekumised kajastatakse algselt bilansis ettemakstud tulevaste perioodide tuluna ning kajastatakse tuluna perioodil, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Teenuste ja maksete (sh laenude) vahendamisel ei kajastata saadud summasid tuluna ega tasutud summasid kuluna. Tulemiaruanne kajastatakse ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsibist.

Kommunaalteenuste vahendamisel ei kajastata saadud summasid tuluna ega tasutud summasid kuluna, tulude-kulude aruandes kajastatakse ainult aastalõpu saldo (enamakse tuludes, ülekulu kuludes).

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on aruandekohustustlase juhatuse liikmed ja nende lähedasi pereliikmeid. Tehinguteks seotud osapooltega ei loeta korteriühistu liikmetele korteriühistu põhitegevuse raames osutatud teenuseid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded korteriühistu liikmete vastu	6 781	6 781
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 781	6 781
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded korteriühistu liikmete vastu	8 918	8 918
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 918	8 918

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 208	5 208
Võlad töövõtjatele	204	204
Maksuvõlad	284	284
Kokku võlad ja ettemaksed	5 696	5 696
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 914	6 914
Võlad töövõtjatele	208	208
Maksuvõlad	284	284
Kokku võlad ja ettemaksed	7 406	7 406

Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	31.12.2017	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2018
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Reserv- ja remondifond	0	8 459	-342	8 117
Tehnohooldustööde fond	0	946	-448	498
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		9 405	-790	8 615
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused		9 405	-790	8 615
	31.12.2018	Laekunud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2019
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Reserv- ja remondifond	8 117	5 488	-542	13 063
Tehnohooldustööde fond	498	887	-712	674
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	8 615	6 375	-1 254	13 737
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	8 615	6 375	-1 254	13 737

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2019	2018
Mittesihtotstarbelised tasud		
Heakorrastuse tasud	9 903	7 525
Haldustasud	6 334	6 385
Hooldustasud	2 971	2 618
Viivised	32	25
Sihtotstarbelised tasud		
Kindlustus	998	1 250
Remonditasud	542	342
Kokku liikmetelt saadud tasud	20 780	18 145

Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2019	2018
Kindlustusmaksed	-998	-1 250
Remondikulud	-542	-342
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 540	-1 592

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Heakorrastuse kulud	-9 904	-7 529
Hoolduskulud	-2 896	-2 618
Halduskulud	-2 160	-2 210
Pangateenused	-70	-19
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-15 030	-12 376

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	3 120	3 120
Sotsiaalmaksud	1 030	1 030
Kokku tööjõukulud	4 150	4 150
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	58	58
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	3 120	3 120

Lisa 10 Kommunaalmaksete vahendamine

Nimetus	TULUD	KULUD	vahe
Elekter	20 008	20 008	0
Soojusenergia	19 115	19 115	0
Prügivedu	2 238	2 238	0
Vesi ja kanalisatsioon	10 296	10 296	0
Kokku	51 657	51 657	0

Lisa 11 Sihtotstarbeliste tööde loetelu

Summa	Tööde nimetus
182,40	Prügikast, transport, paikatõstmine
264,00	Tõkkepuu remont
96,00	Klebised klaasustele. Paigaldutus
542,40	KOKKU

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Rõugu tn 1/1-1	1449 EUR
Rõugu tn 1/1-2	2376 EUR
Rõugu tn 1/1-3	800 EUR
Rõugu tn 1/1-4	967 EUR
Rõugu tn 1/1-5	785 EUR
Rõugu tn 1/1-6	1349 EUR
Rõugu tn 1/1-7	1523 EUR
Rõugu tn 1/1-8	1120 EUR
Rõugu tn 1/1-9	959 EUR
Rõugu tn 1/1-10	1796 EUR
Rõugu tn 1/1-11	1277 EUR
Rõugu tn 1/1-12	2282 EUR
Rõugu tn 1/1-13	1232 EUR
Rõugu tn 1/1-14	1142 EUR
Rõugu tn 1/1-15	1074 EUR
Rõugu tn 1/1-16	1234 EUR
Rõugu tn 1/1-17	662 EUR
Rõugu tn 1/1-18	960 EUR
Rõugu tn 1/1-19	1132 EUR
Rõugu tn 1/1-20	905 EUR
Rõugu tn 1/1-21	1260 EUR
Rõugu tn 1/1-22	1040 EUR
Rõugu tn 1/1-23	1273 EUR
Rõugu tn 1/1-24	1725 EUR
Rõugu tn 1/1-25	676 EUR
Rõugu tn 1/1-26	1947 EUR
Rõugu tn 1/1-27	887 EUR
Rõugu tn 1/1-28	988 EUR
Rõugu tn 1/1-29	1791 EUR
Rõugu tn 1/1-30	663 EUR
Rõugu tn 1/2-31	664 EUR
Rõugu tn 1/2-32	1723 EUR
Rõugu tn 1/2-33	1311 EUR
Rõugu tn 1/2-34	1713 EUR
Rõugu tn 1/2-36	839 EUR
Rõugu tn 1/2-37	1338 EUR
Rõugu tn 1/2-38	1004 EUR
Rõugu tn 1/2-39	1127 EUR
Rõugu tn 1/2-40	1524 EUR
Rõugu tn 1/2-41	909 EUR
Rõugu tn 1/2-42	1939 EUR
Rõugu tn 1/2-43	1182 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
Rõugu tn 1/2-44	1318 EUR
Rõugu tn 1/2-45	2071 EUR
Rõugu tn 1/2-46	2163 EUR
Rõugu tn 1/2-48	1316 EUR
Rõugu tn 1/2-49	1614 EUR
Rõugu tn 1/2-50	2374 EUR
Rõugu tn 1/2-51	1734 EUR
Rõugu tn 1/2-52	1080 EUR
Rõugu tn 1/2-53	1031 EUR
Rõugu tn 1/2-54	1775 EUR
Rõugu tn 1/2-55	1292 EUR
Rõugu tn 1/2-56	1603 EUR
Rõugu tn 1/2-57	941 EUR
Rõugu tn 1/2-58	1294 EUR
Rõugu tn 1/2-59	2265 EUR
Rõugu tn 1/2-60	1107 EUR
Kokku:	77525 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2020

Tallinn, Rõugu tn 1 korteriühistu (registrikood: 80429548) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GRETA KONDIMÄE	Juhatuse liige	20.07.2020
ALEKSEI ZIMENKOV	Juhatuse liige	21.07.2020
MIHKEL VIITA	Juhatuse liige	22.07.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	rougumajad@gmail.com