

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Tallinn, Õismäe tee 145 korteriühistu

registrikood: 80067811

e-posti aadress: vskonsultant@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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Lisa 11 Korteriomandite majandamiskulude suurused	11
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Ühistu tegevuse eesmärgiks on Tallinnas, Õismäe tänav 145 asuva elamu (välja arvatud korterite kui korterimandi reaalosade) ja selle juurde kuuluva maa ühine majandamine ning ühistu liikmete ühiste huvide esindamine ja eluruumi kasutamisega seotud teenuste osutamine. Korteriühistu põhieesmärkideks on korterimanikele elamu haldamisel kvaliteetse teenuse osutamine ning kõigi elamu ja selle ekspluateerimisega seonduvate probleemide õigeaegne ja kiire lahendamine. Korteriühistu tööd korraldab juhatus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	11 228	8 271	2
Nõuded ja ettemaksed	6 650	6 393	3
Kokku käibevarad	17 878	14 664	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	5 996	9 105	3
Kokku põhivarad	5 996	9 105	
Kokku varad	23 874	23 769	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 109	3 002	
Võlad ja ettemaksed	4 012	4 092	5
Kokku lühiajalised kohustised	7 121	7 094	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	5 996	9 105	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	7 651	5 146	
Kokku pikaajalised kohustised	13 647	14 251	
Kokku kohustised	20 768	21 345	
Netovara			
Reservkapital	3 106	2 424	
Kokku netovara	3 106	2 424	
Kokku kohustised ja netovara	23 874	23 769	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	12 347	13 946	
Muud tulud	80	111	8
Kokku tulud	12 427	14 057	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 002	-5 298	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 493	-1 805	
Tööjõukulud	-5 551	-5 868	9
Kokku kulud	-12 046	-12 971	
Põhitegevuse tulem	381	1 086	
Intressikulud	-381	-1 086	
Aruandeaasta tulem	0	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	37 455	37 518
Muud põhitegevuse tulude laekumised	71	111
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-25 325	-23 964
Väljamaksed töötajatele	-3 157	-3 585
Muud rahavood põhitegevusest	-3 085	-3 900
Kokku rahavood põhitegevusest	5 959	6 180
Rahavood investeerimistegevusest		
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	0	-2 326
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-2 326
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-3 002	-2 893
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 002	-2 893
Kokku rahavood	2 957	961
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 271	7 310
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 957	961
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 228	8 271

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	
31.12.2017	2 424	2 424
31.12.2018	2 424	2 424
Muud muutused netovaras	682	682
31.12.2019	3 106	3 106

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Sinilille 2019.a.majandusaasta raamatupidamise aruanne on koostatud Eesti finantsaruandluse standardi kohaselt.

Raam.aruanne on koostatud eurodes.

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

Rahana kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskonto jääke.

Nõuete hindamine

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

Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, ei ole bilansist kajastatud. Kõik nõuded võetakse aegselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finatskohustused

Kõik kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste kohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi kohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Varade ja kohistuste jaotamisel lühi- ja pikajalisteks on lähtutud raamatupidamise toimkonna juhendist RTJ 2, sh

-lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates

-pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtaeg on pikem kui 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates.

Tulud

Liikmetelt saadud mittesihotstarbelisi tasusid kajastakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud. Sihotstarbilisi tasusid ühistu liikmelt kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil toimub nende arvelt remontide tegemine. Intressitulust arvestatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on korteriühistu liikmed s.t.korteriomanikud, juhatuse liikmed ja revisjonikomisjoni liikmed.

Tulemiaruaruande koostamisel on lähtutud RTJ14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunalmaksete summasid ei ole kajastatud kuluna ega saadud summasid tuluna.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Swedbank	11 228	8 271
Kokku raha	11 228	8 271

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 163	1 163	
Muud nõuded	9 105	3 109	5 996
Laenunõuded	9 105	3 109	5 996
Komm.maksed 2019 aasta dets.kuu eest, millede kohta arved esitatakse jaanuaris 2020	2 378	2 378	
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 646	6 650	5 996

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded seotud osapoolte vastu	442	442	
Muud nõuded	12 107	3 002	9 105
Laenunõuded	12 107	3 002	9 105
Komm.maksed 2018 aasta dets.kuu eest, millede kohta arved esitatakse jaanuaris 2019	2 949	2 949	
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 498	6 393	9 105

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	94	125
Sotsiaalmaks	267	270
Kohustuslik kogumispension	6	9
Töötuskindlustusmaksed	7	11
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	374	415

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 438	2 438	6
Võlad töövõtjatele	330	330	7
Maksuvõlad	374	374	4
Saadud ettemaksed	31	31	
Muud saadud ettemaksed	31	31	
komm.maksete vahe	829	829	
avansiisik	10	10	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 012	4 012	

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 979	2 979	
Võlad töövõtjatele	180	180	
Maksuvõlad	415	415	
komm.maksete vahe	514	514	
avansiisik	4	4	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 092	4 092	

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Ecovir OU	0	7
Eesti Energia AS	27	19
Kodu Haldus OU	60	30
Tallinna Vesi AS	384	428
Utilitas AS	1 885	2 440
Tal.jäätmete keskus	82	55
Kokku võlad tarnijatele	2 438	2 979

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Detsembri eest arvestatud tasud	330	180
Kokku võlad töövõtjatele	330	180

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2019	2018
Trahvid, viivised ja hüvitised	9	12
talumistasu	71	99
Kokku muud tulud	80	111

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	4 162	4 398
Sotsiaalmaksud	1 389	1 470
Kokku tööjõukulud	5 551	5 868
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	30	30

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	2 160	2 160

Lisa 11 Korteriomandite majandamiskulude suurused

Korteri number	
1	1034.45
2	786.65
3	2090.78
4	1128.67
5	790.42
6	1779.34
7	1270.08
8	679.51
9	1733.77

10	1860.35
11	688.01
12	1455.58
13	1570.64
14	635.17
15	1720.41
16	1231.51
17	644.21
18	2015.57
19	1151.30
20	635.04
21	1671.44
22	1071.30
23	700.46
24	1509.21
25	1292.13
26	899.21
27	1842.53
28	1320.11
29	736.75
30	1509.50
KOKKU:	37454 eur

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korteriomandite majandamiskulude suurused esitatud lisas 11	37454 EUR
Kokku:	37454 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2019

Tallinn, Õismäe tee 145 korteriühistu (registrikood: 80067811) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALENTINA SOBOLEVA	Juhatuse liige	05.08.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	vskonsultant@gmail.com