

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Tallinn, A. Kapi tn 3 korteriühistu

registrikood: 80239072

e-posti aadress: juhanlaats@netscape.net

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 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus.

Juhatus on 2-liikmeline. Juhatus tööd korraldab juhatuse esimees. Juhatus liikmetele eraldi tasu 2019.a. ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 652	6 044	2
Nõuded ja ettemaksed	2 448	2 352	3
Kokku käibevarad	9 100	8 396	
Kokku varad	9 100	8 396	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 597	1 852	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	4 533	3 562	5
Kokku lühiajalised kohustised	6 130	5 414	
Kokku kohustised	6 130	5 414	
Netovara			
Reservkapital	1 438	1 438	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 544	1 540	
Aruandeaasta tulem	-12	4	
Kokku netovara	2 970	2 982	
Kokku kohustised ja netovara	9 100	8 396	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	11 016	13 701	6
Muud tulud	1	9	7
Kokku tulud	11 017	13 710	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 989	-7 040	8
Mitmesugused tegevuskulud	-7 040	-6 666	9
Kokku kulud	-11 029	-13 706	
Põhitegevuse tulem	-12	4	
Aruandeaasta tulem	-12	4	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-12	4	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-96	342	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-255	227	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	971	-2 043	
Kokku rahavood põhitegevusest	608	-1 470	
Kokku rahavood	608	-1 470	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 044	7 514	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	608	-1 470	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 652	6 044	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	1 438	1 540	2 978
Aruandeaasta tulem		4	4
31.12.2018	1 438	1 544	2 982
Aruandeaasta tulem		-12	-12
31.12.2019	1 438	1 532	2 970

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu A.Kapi 3 on koostanud 2019.a.raamatupidamise aastaaruande raamatupidamise seaduse § 17 alusel Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsiipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Seotud isikutega tehinguid ei toimunud.

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.

Aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, mille jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga. Sellel kirjel on kajastatud: Arvelduskontol Swedpangas 6 652 eurot.

Nõuded ja ettemaksed

Sellel kirjel näidatakse korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Korteriomanikelt laekumata arveid on summas 2 352 eurot.

Võlgnevus osakapitali osas on 96 eurot.

Tulud

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.

Muude tulude kirjel on kajastatud tulu viivistest korteriomanikele tasumiseks esitatud nõuete järgi summas 0,75 eurot

Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta.

Ümardamisest tekkinud tulud või kulud kajastatakse tulude ja kulude aruandes.

Kulud

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.

Kommunaalmakseid on tekkepõhiselt arvestatud kuludes järgmiselt:

Küttekulud 6 184 eurot,

Vee- ja kanalisatsioonikulud 1 710 eurot,

Üldelektri kulud 374 eurot,

Prügiveo kulud 899 eurot.

Samad summad on kantud korteriomanike arvele, kusjuures võlad kommunaalmaksete varustajatele on kajastatud bilansikirjel "Võlad ja ettemaksed " ja nõuded korteriomanike vastu kirjel"Nõuded ja ettemaksed."

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Pank	6 652	6 044
Kokku raha	6 652	6 044

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 352	2 352
Ostjatelt laekumata arved	2 352	2 352
Muud nõuded	96	96
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 448	2 448
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 256	2 256
Ostjatelt laekumata arved	2 256	2 256
Muud nõuded	96	96
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 352	2 352

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 597	1 597
Kokku võlad ja ettemaksed	1 597	1 597
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 852	1 852
Kokku võlad ja ettemaksed	1 852	1 852

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	31.12.2017	Laekunud	Tagasi makstud	31.12.2018
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	5 605	4 270	-6 313	3 562
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 605	4 270	-6 313	3 562
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 605	4 270	-6 313	3 562

	31.12.2018	Laekunud	Tagasi makstud	31.12.2019
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	3 562	4 239	-3 268	4 533
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 562	4 239	-3 268	4 533
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 562	4 239	-3 268	4 533

Suuremad tööd remondifondist

- välisukse restaureerimine, summas 1512 eurot
- tsirulatsioonipumba vahetus, summas 588 eurot
- suitsulõõride puhastus, küttekeha kontroll, summas 299,96

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2019	2018
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	7 027	6 661
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	3 268	6 313
Kindlustus	721	727
Kokku liikmetelt saadud tasud	11 016	13 701

Lisa 7 Muud tulud (eurodes)

	2019	2018
Trahvid, viivised ja hüvitised	1	9
Kokku muud tulud	1	9

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2019	2018
Remonditööd	3 268	6 313
Kindlustus	721	727
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	3 989	7 040

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Haldus-ja hoolduskulud	7 027	6 661
Pangateenused	13	5
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 040	6 666

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	13	13
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	2 448	4 533	2 352	3 562

Raamatupidamiskohuslane ei ole tegev-ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid soodustusi.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 1	2026 EUR
Korter 2	1520 EUR
Korter 3	1235 EUR
Korter 4	2094 EUR
Korter 5	1272 EUR
Korter 6	1533 EUR
Korter 7	1386 EUR
Korter 8	1151 EUR
Korter 9	1195 EUR
Korter 10	1469 EUR
Korter 11	1371 EUR
Korter 12	969 EUR
Korter 13	1550 EUR
Korter 14	1433 EUR
Korter 15	846 EUR
Kokku:	21050 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.08.2020

Tallinn, A. Kapi tn 3 korteriühistu (registrikood: 80239072) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JUHAN-MARKUS LAATS	Juhatuse liige	01.09.2020
MART PARVE	Juhatuse liige	02.09.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	juhanlaats@netscape.net