

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Tartu linn, Anne tn 89 korteriühistu

registrikood: 80087340

e-posti aadress: kaldatare@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 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Lisa 12 Kommunaalteenuste vahendamine.	11
Lisa 13 Sihtotstarbelised tasud.	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

10.aprillil 2019.a. toimunud üldkoosolekul kinnitatud eelarve kohaselt laekus perioodi jooksul hooldus - ja remonditasusid 36 367 eurot. Muid tulusid laekus ühistule 240 eurot pangaintresse 2 euro.

2018.aastast oli ühistul sihtotstarbeliste tasude jääk 28 799 eurot.

2019. aastal toimus otsaseinte soojustus ja koos järevalvega maksis töö 41 642 eurot, projekt maksis 1440 eurot. Halduseks kulus 5209, hoolduseks 4499 eurot, tööjõukulu 4249 eurot.

Majandusaasta lõpuks oli hooldustasude jääk 1049 eurot, mis lisandub remondifondi, seega on remondifondi jääk remonttöödeks 9369 eurot.

Ühistu juhatus on 5 liikmeline. Juhatuse koosolekud toimusid regulaarselt ja arutati juhatuse pädevusse kuuluvaid küsimusi.

Ühistu edaspidiseks ülesandeks on jätkuvalt parandada oma liikmete kaasomandi korrasolekut ja seega muuta elamu elamisväärsemaks.

Korteriühistu juhatus kiidab majandusaasta aruande heaks.

Majandusaasta aruande heakskiitmisega kinnitab juhatus majandusaasta aruandes esitatud andmete õigsust ja täielikkust, sealhulgas seda, et aruanne koostati kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ning see kajastab asjakohast ja tõepäraselt esitatud informatsiooni raamatupidamiskohustuslase finantsseisundi ja -tulemuse ning rahavoo kohta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	11 771	31 419	2
Nõuded ja ettemaksed	11 085	11 038	3
Kokku käibevarad	22 856	42 457	
Kokku varad	22 856	42 457	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	8 487	8 659	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	9 369	28 798	13
Kokku lühiajalised kohustised	17 856	37 457	
Kokku kohustised	17 856	37 457	
Netovara			
Reservkapital	5 000	5 000	
Kokku netovara	5 000	5 000	
Kokku kohustised ja netovara	22 856	42 457	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	55 797	35 357	7
Muud tulud	240	229	8
Kokku tulud	56 037	35 586	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-43 082	-21 687	13
Mitmesugused tegevuskulud	-8 708	-9 735	9
Tööjõukulud	-4 249	-4 167	10
Kokku kulud	-56 039	-35 589	
Põhitegevuse tulem	-2	-3	
Intressikulud	2	3	
Aruandeaasta tulem	0	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	82 717	82 754	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-98 120	-79 247	
Väljamaksed töötajatele	-4 247	-4 163	
Laekunud intressid	2	3	
Kokku rahavood põhitegevusest	-19 648	-653	
Kokku rahavood	-19 648	-653	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	31 419	32 072	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-19 648	-653	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 771	31 419	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	
31.12.2017	5 000	5 000
Aruandeaasta tulem	0	0
31.12.2018	5 000	5 000
31.12.2019	5 000	5 000

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aruandekohuslaseks on KÜ Anne 89.

Aruandeperioodi pikkuseks on 12 kuud ja majandusaasta kestis 01.01.2019.a. kuni

31.12.2019.a. Aruanne on koostatud täis eurodes.

Raamatupidamiskohustuslase aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile.

Raamatupidamise aastaaruande koostamise ja avaldamise eesmärk on anda aruande koostajatele, kellel on aruandest arusaamiseks piisavad finantsalased teadmised, raamatupidamiskohustuslase finantsseisundi, -tulemuse ja rahavoogude kohta asjakohast ning tõepäraselt esitatud informatsiooni, mida aruande kasutaja saab oma majandusotsuste tegemisel kasutada.

Informatsioon on kasutajale kasulik, sest see on asjakohane ja tõepäraselt esitatud.

Finantsinformatsioon on tõepärane, sest informatsioon on täielik, neutraalne ja veavaba.

Finantsaruande põhjal tehtavate otsuste juures on oluline ka nende võrreldavus, kontrollitavus, ajakohasus ja arusaadavus.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õiglaselt raamatupidamiskohustuslase finantsseisundit, -tulemust ja rahavoogusid ja selles avaldatakse asjakohast ning tõepäraselt esitatud informatsiooni.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtted ja informatsiooni esitusviis on vastavuses kehtiva Raamatupidamise seadusega.

Raha

Rahana kajastatakse raha pangas ja kassas. Põhitegevuse rahavood on kajastatud otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul võrdne nende nominaalväärtusega. Nõuded ostjate vastu kirjel näidatakse korteriomanike tasumata hooldus-, remonditasud ja kommunaalmaksete summad (võlad). Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadates iga nõuet eraldi.

Tulud

Aluseks RTJ 14.

Tulude arvestus toimub brutomeetodil. Hooldustasusid kajastatakse tuluna tekkepõhiselt perioodis, mille kohta on korteriomanikele arved väljastatud, olenemata sellest, kas arved on tasutud või mitte ja on proportsionaalsed selle kuu tegelike kuludega. Remonditasusid kajastatakse tuluna sellel majandusaastal, millal tehakse nende tasude arvel remonditöid.

Kulud

Aluseks RTJ 14.

Kommunaalteenuste vahendajana ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on juhatuse liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Sularaha kassas	193	153
Pangakontol	11 578	31 266
Kokku raha	11 771	31 419

Sularaha kassas on inventeeritud. Arvelduskonto on võrreldud panga andmetega.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 647	5 647
Ostjatelt laekumata arved	5 647	5 647
Muud nõuded	5 227	5 227
Ettemaksed	211	211
Tulevaste perioodide kulud	211	211
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 085	11 085
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 833	10 833
Ostjatelt laekumata arved	4 709	4 709
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	6 124	6 124
Ettemaksed	205	205
Tulevaste perioodide kulud	205	205
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 038	11 038

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	69	66
Sotsiaalmaks	116	112
Kohustuslik kogumispension	0	4
Töötuskindlustusmaksed	8	8
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	193	190

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 358	5 358	6
Maksuvõlad	193	193	4
Saadud ettemaksed	2 936	2 936	
Muud saadud ettemaksed	2 936	2 936	
Kokku võlad ja ettemaksed	8 487	8 487	

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 165	6 165	6
Maksuvõlad	190	190	4
Saadud ettemaksed	2 304	2 304	
Muud saadud ettemaksed	2 304	2 304	
Kokku võlad ja ettemaksed	8 659	8 659	

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Tartu Keskkatlamaja	4 236	5 186
Tartu Veevärk	773	761
Ragn-Sells	217	177
Eesti Energia	35	41
Muud tarnijad	97	0
Kokku võlad tarnijatele	5 358	6 165

Arvete tasumise tähtaeg on jaanuaris 2020.a.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2019	2018
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	13 764	13 764
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	22 603	21 593
Rem.fondi jäägist	19 430	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	55 797	35 357

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2019	2018
Trahvid, viivised ja hüvitised	240	229
Kokku muud tulud	240	229

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Halduskulu	5 209	5 355
Regulaarnehooldus	1 170	1 024
Üldelekter	378	446
Tehnohooldus	602	1 638
Majandamisekulu	1 349	1 272
Kokku mitmesugused tegevuskulud	8 708	9 735

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	3 176	3 114
Sotsiaalmaksud	1 073	1 053
Kokku tööjõukulud	4 249	4 167

Majahoidja ja koristaja töötavad osalise tööajaga.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	5	5

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi. Ühistus on 58 füüsilisest ja 2 juriidilisest isikust liiget.

Lisa 12 Kommunaalteenuste vahendamine.

	2019	2018	2017
Soojusenergia	33750	36360	39743
Vesi-kanalisatsioon	8955	9034	9329

Prügivedu	2813	2265	2118
Kokku	45518	47659	51190

Lisa 13 Sihtotstarbelised tasud.

Sihtotstarbelised tasud on tulevaste perioodide tulud ja tegevuskulude sihtfinantseerimisel järgitakse tulude ja kulude vastavuse printsiipi, mille kohaselt kajastatakse tulu sihtfinantseerimisest proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega. Vahendeid kasutatakse ühistu üldkoosolekul kinnitatud remonttööde finantseerimiseks.

2017.a. jääk	28800
lisandus rem.fondist	21591
lisandus hooldusest	94
kulutati	-21687
2018.a. jääk	28798
lisandus rem.fondist	22603
lisandus hooldusest	1049
kulutati	-43082
2019.a. jääk	9369

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1920 EUR
2	824 EUR
3	1592 EUR
4	1469 EUR
5	789 EUR
6	1738 EUR
7	1504 EUR
8	715 EUR
9	1744 EUR
10	1556 EUR
11	970 EUR
12	1878 EUR
13	1864 EUR
14	783 EUR
15	2137 EUR
16	1467 EUR
17	1080 EUR
18	1349 EUR
19	1910 EUR
20	1017 EUR
21	2117 EUR
22	1516 EUR
23	1011 EUR
24	1476 EUR
25	1640 EUR
26	969 EUR
27	1591 EUR
28	1518 EUR
29	1080 EUR
30	1653 EUR
31	1774 EUR
32	1181 EUR
33	1429 EUR
34	1506 EUR
35	1051 EUR
36	1456 EUR
37	1717 EUR
38	1072 EUR
39	1455 EUR
40	1503 EUR
41	1716 EUR
42	1558 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	1699 EUR
44	1218 EUR
45	1734 EUR
46	1333 EUR
47	1070 EUR
48	1123 EUR
49	1223 EUR
50	1275 EUR
51	1144 EUR
52	1163 EUR
53	992 EUR
54	1334 EUR
55	1297 EUR
56	1300 EUR
57	1333 EUR
58	647 EUR
58A	529 EUR
59	1050 EUR
60	1022 EUR
Kokku:	82781 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.09.2020

Tartu linn, Anne tn 89 korteriühistu (registrikood: 80087340) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN MIRKA	Juhatuse liige	17.09.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	kaldatare@gmail.com