

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Haapsalu linn, Kastani tn 12 korteriühistu

registrikood: 80118684

telefon: +372 5273344

e-posti aadress: kastani12@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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Muud tulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Käesolev tegevusaruanne on koostatud 2019.a majandusaasta kohta.

Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamise aruanne kajastab õigesti ja õiglaselt KÜ finantsseisundit, majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid

Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ 2019 aasta jooksul kogus remondifondi 20071,24 eurot. Remondifondi arvelt teostati töid summas 8956,41 eurot. Nimetud summast on tasutud 5412, 74 eurot OÜ-le Ungru Kibar kokku san tehniliste tööde teostamise eest, OÜ-le Lääne Teed on tasutud 883,20 eurot aukude lappimise eest, OÜ-le A&T Elekter elektritööde eest 518,87 eurot, OÜ ICV Ehitus 510 eurot ventilatsiooni korrastamise eest, OÜ-le Kraure on tasutud 600 eurot külma ja soojavee püstakute vahetamise eest.

Remondifondi arvelt on soetatud ka erinevaid san tehnilisi ja elektrimaterjale.

Mitmesuguste tegevuskulude hulka kuuluvad välikoristustööd, sisekoristustööd, raamatupidamisteenus, kindlustus, veearvestite näitude edastamine.

KÜ juhib ja esindab juhatus. Juhatus koosneb viiest liikmest.

KÜ on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	41 669	30 068
Nõuded ja ettemaksed	17 145	16 830
Kokku käibevarad	58 814	46 898
Kokku varad	58 814	46 898
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	45 061	34 330
Kokku lühiajalised kohustised	45 061	34 330
Kokku kohustised	45 061	34 330
Netovara		
Reservid	10 000	10 000
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 568	744
Aruandeaasta tulem	1 185	1 824
Kokku netovara	13 753	12 568
Kokku kohustised ja netovara	58 814	46 898

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	25 521	35 038
Muud tulud	752	375
Kokku tulud	26 273	35 413
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-8 956	-21 830
Mitmesugused tegevuskulud	-11 639	-3 813
Tööjõukulud	-4 493	-7 809
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	-141
Kokku kulud	-25 088	-33 593
Põhitegevuse tulem	1 185	1 820
Intressikulud	0	4
Aruandeaasta tulem	1 185	1 824

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 185	1 820
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	141
Kokku korrigeerimised	0	141
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-315	-293
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	10 731	-659
Makstud intressid	0	4
Kokku rahavood põhitegevusest	11 601	1 013
Kokku rahavood	11 601	1 013
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	30 068	29 055
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 601	1 013
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	41 669	30 068

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	4 211		6 533	10 744
Aruandeaasta tulem			1 824	1 824
Muutused reservides	-4 211	10 000	-5 789	0
31.12.2018	0	10 000	2 568	12 568
Aruandeaasta tulem			1 185	1 185
31.12.2019		10 000	3 753	13 753

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Kastani 31.12.2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Ettemaksetena on bilansis kajastatud korteriomanike poolt kogutud remondifondi kasutamata jääk aasta lõpuks.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 2 000 EUR-i. Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varad kantakse kasutusse võtmisel kuluks ning nende üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 2000.-EUR-i

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt. Saadud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes tuluna, neid kajastatakse bilansis nõuetena.

Tulem kommunaalmaksete vahendamisest kajastatakse tulude ja kulude aruandes muude tulude kirjel. Eraldi tasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna, neid kajastatakse bilansis kohustustena. Tulem kommunaalmaksete vahendamisest kajastatakse tulude ja kulude aruandes muude kulude kirjel.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatuse. Seotud isikutega ostu- müügitehinguid tehtud ei ole.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	17 145	17 145		
Ostjatelt laekumata arved	17 145	17 145		
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 145	17 145		

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	16 688	16 688	0	0
Ostjatelt laekumata arved	16 688	16 688	0	0
Muud nõuded	1	1	0	0
Intressinõuded	1	1	0	0
Ettemaksed	141	141	0	0
Tulevaste perioodide kulud	141	141	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 830	16 830	0	0

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Ostjatelt laekumata arved	17 155	16 688
Tasumata üürid	16 781	15 872
Tasumata viivised	374	816
Kokku nõuded ostjate vastu	17 155	16 688

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	51	81
Sotsiaalmaks	84	135
Töötuskindlustusmaksed	2	6
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	137	222

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud masinad ja seadmed	
31.12.2017		
Soetusmaksumus	2 245	2 245
Akumuleeritud kulum	-2 104	-2 104
Jääkmaksumus	141	141
Amortisatsioonikulu	-141	-141
31.12.2018		
Soetusmaksumus	2 245	2 245
Akumuleeritud kulum	-2 245	-2 245
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2019		
Soetusmaksumus	2 245	2 245
Akumuleeritud kulum	-2 245	-2 245
Jääkmaksumus	0	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	8 821	8 821		
Võlad töövõtjatele	203	203		
Maksuvõlad	137	137		
Saadud ettemaksed	454	454		
Muud saadud ettemaksed	454	454		
kogutud rem.tasude jääk	35 446	35 446		
Kokku võlad ja ettemaksed	45 061	45 061		

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	9 326	9 326	0	0
Võlad töövõtjatele	325	325	0	0
Maksuvõlad	222	222	0	0
Muud võlad	222	222	0	0
Muud viitvõlad	222	222	0	0
Kogutud rem.tasude jääk	24 235	24 235	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	34 330	34 330	0	0

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Töötasude kohustis	203	325
Kokku võlad töövõtjatele	203	325

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2019	2018
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	16 565	13 208
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	8 956	21 830
Kokku liikmetelt saadud tasud	25 521	35 038

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2019	2018
Trahvid, viivised ja hüvitised	752	375
Tulu kom.maksete vahenusest	0	0
Kokku muud tulud	752	375

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	3 358	5 836
Sotsiaalmaksud	1 135	1 973
Kokku tööjõukulud	4 493	7 809
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	66	0
Juriidilisest isikust liikmete arv	4	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	3 048	3 048

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Kastani 12-1	1464 EUR
Kastani 12-2	1419 EUR
Kastani 12-3	1460 EUR
Kastani 12-4	1751 EUR
Kastani 12-5	1595 EUR
Kastani 12-6	1850 EUR
Kastani 12-7	1451 EUR
Kastani 12-8	1886 EUR
Kastani 12-9	1463 EUR
Kastani 12-10	1710 EUR
Kastani 12-11	923 EUR
Kastani 12-12	753 EUR
Kastani 12-13	1163 EUR
Kastani 12-14	1387 EUR
Kastani 12-15	1014 EUR
Kastani 12-16	785 EUR
Kastani 12-17	1363 EUR
Kastani 12-18	1345 EUR
Kastani 12-19	1495 EUR
Kastani 12-20	778 EUR
Kastani 12-21	1063 EUR
Kastani 12-22	1204 EUR
Kastani 12-23	1088 EUR
Kastani 12-24	770 EUR
Kastani 12-25	1136 EUR
Kastani 12-26	1328 EUR
Kastani 12-27	1305 EUR
Kastani 12-28	845 EUR
Kastani 12-29	1061 EUR
Kastani 12-30	1133 EUR
Kastani 12-31	1373 EUR
Kastani 12-32	1477 EUR
Kastani 12-33	1422 EUR
Kastani 12-34	1900 EUR
Kastani 12-35	1805 EUR
Kastani 12-36	1754 EUR
Kastani 12-37	1763 EUR
Kastani 12-38	1604 EUR
Kastani 12-39	1332 EUR
Kastani 12-40	2099 EUR
Kastani 12-41	1894 EUR
Kastani 12-42	918 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
Kastani 12-43	1809 EUR
Kastani 12-44	1587 EUR
Kastani 12-45	1353 EUR
Kastani 12-46	1544 EUR
Kastani 12-47	1958 EUR
Kastani 12-48	1472 EUR
Kastani 12-49	1486 EUR
Kastani 12-50	2340 EUR
Kastani 12-51	1628 EUR
Kastani 12-52	1778 EUR
Kastani 12-53	1094 EUR
Kastani 12-54	1885 EUR
Kastani 12-55	1518 EUR
Kastani 12-56	2179 EUR
Kastani 12-57	1786 EUR
Kastani 12-58	1409 EUR
Kastani 12-59	1698 EUR
Kastani 12-60	1772 EUR
Kastani 12-61	1436 EUR
Kastani 12-62	2017 EUR
Kastani 12-63	1691 EUR
Kastani 12-64	1419 EUR
Kastani 12-65	2055 EUR
Kastani 12-66	1674 EUR
Kastani 12-67	1389 EUR
Kastani 12-68	1833 EUR
Kastani 12-69	1603 EUR
Kastani 12-70	1304 EUR
Kokku:	104046 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.07.2020

Haapsalu linn, Kastani tn 12 korteriühistu (registrikood: 80118684) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARE ALEV	Juhatuse liige	05.08.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5273344
E-posti aadress	kastani12@gmail.com