

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Rae vald, Peetri alevik, Juhtme tn 25, Juhtme tn 25b korteriühistu

registrikood: 80032209

telefon: +372 6115067

e-posti aadress: helle@arikoreserv.ee

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 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Intressikulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Lisa 11 Kommunaalteenuste vahendamine	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

KÜ JUHTME 25 asutamiskoosolek toimus 16.veebbruaril 1998. Äriregistrisse kanti 31. märtsil 1998. aastal

Põhieesmärgiks on elamu ühine majandamine. Põhitegevuseks on korteriühistule esitatud kommunaalteenuste arvete tasumise vahendamine ja sihtotstarbelise kapitali kogumine elamu majandamiseks.

2020.a. tegeleme maja täismahuliste renoveerimistöõde vajaduse planeerimise ja eelarvestamisega.

Käsunduslepingute tasu kulud olid 2019.a. 3 698 eurot.

Juhatus koosneb kolmest liikmest.

Vahur Kiik	juhatuse liige	31. märts 2020
Silver-Sten Laan	juhatuse liige	31. märts 2020
Helle Kala	juhatuse liige	31. märts.2020

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	30 706	22 692	2
Nõuded ja ettemaksud	3 906	13 634	3,5
Kokku käibevarad	34 612	36 326	
Kokku varad	34 612	36 326	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	6 903	5
Võlad ja ettemaksud	3 862	4 287	6
Kokku lühiajalised kohustised	3 862	11 190	
Kokku kohustised	3 862	11 190	
Netovara			
Reservid	1 197	1 197	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	23 939	15 094	
Aruandeaasta tulem	5 614	8 845	
Kokku netovara	30 750	25 136	
Kokku kohustised ja netovara	34 612	36 326	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	13 541	17 585	
Kokku tulud	13 541	17 585	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-4 127	-4 505	7
Tööjõukulud	-3 698	-3 629	8
Kokku kulud	-7 825	-8 134	
Põhitegevuse tulem	5 716	9 451	
Intressitulud	4	2	
Intressikulud	-106	-608	9
Aruandeaasta tulem	5 614	8 845	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	5 716	9 451
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	9 728	10 046
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-425	710
Makstud intressid	-106	-608
Kokku rahavood põhitegevusest	14 913	19 599
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	4	2
Kokku rahavood investeerimistegevusest	4	2
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-6 903	-11 485
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 903	-11 485
Kokku rahavood	8 014	8 116
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	22 692	14 576
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 014	8 116
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	30 706	22 692

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	1 197	15 094	16 291
Korrigeeritud saldo 31.12.2017	1 197	15 094	16 291
Aruandeaasta tulem		8 845	8 845
31.12.2018	1 197	23 939	25 136
Aruandeaasta tulem		5 614	5 614
31.12.2019	1 197	29 553	30 750

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ JUHTME 25 2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

KÜ JUHTME 25 tulemiaruanne on koostatud raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil

Nõuded ja ettemaksud

Liikmetelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveiderald, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast

Tulud

Põhitegevuseks on korteriühistule esitatud kommunaalteenuste arvete tasumise vahendamine ja sihtotstarbelise kapitali kogumine elamu majandamiseks. Mitte-sihtotstarbelised tasud ühistu liikmetelt kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud. Sihtotstarbelised tasud ühistu liikmetelt (remondilaenu tasumine) kajastatakse tuluna perioodis, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Kulud

Kommunaalmaksete vahendamine teenuse osutaja ja korteriomanike vahel. Ühistu ei kajasta makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on KÜ liikmed

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Kassa	1 597	1 082
Arveldusarve	29 109	21 610
Kokku raha	30 706	22 692

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 906	3 906
Ostjatelt laekumata arved	3 906	3 906
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 906	3 906
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 731	6 731
Ostjatelt laekumata arved	6 731	6 731
Muud nõuded	6 903	6 903
Laenuõuded	6 903	6 903
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 634	13 634

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	101	89
Sotsiaalmaks	166	149
Töötuskindlustusmaksed	4	9
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	271	247

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Swedbank	6 903	6 903		
Lühiajalised laenud kokku	6 903	6 903		
Laenukohustised kokku	6 903	6 903		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 369	3 369
Võlad töövõtjatele	222	222
Maksuvõlad	271	271
Kokku võlad ja ettemaksed	3 862	3 862
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 040	4 040
Maksuvõlad	247	247
Kokku võlad ja ettemaksed	4 287	4 287

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Muru niitmine, lume koristus	2 232	2 719
Maja kindlustus	369	369
Maja renoveerimine	0	0
Muud	1 526	1 417
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 127	4 505

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	2 764	2 712
Sotsiaalmaksud	934	917
Kokku tööjõukulud	3 698	3 629

Lisa 9 Intressikulud

(eurodes)

	2019	2018
Intressikulu laenudelt	106	608
Kokku intressikulud	106	608

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	0	31

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019	31.12.2018
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	3 906	6 731

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	2 764	2 712

Kommunaalteenuste vahendamine

Kohustused

(eurodes)

	2019	2018
Vesi ja kanalisatsioon	7930	8376
Keskküte, soe vesi	18544	18973
Prügivedu	1173	1162
Üldelekter	454	454
Kokku kohustused	28 101	28 965

Nõuded

(eurodes)

	2019	2018
Vesi ja kanalisatsioon	7723	8217
Keskküte ja vee soojendamine	18422	18870
Prügivedu	1453	1394
Üldelekter	276	322
Kokku nõuded	27 874	28 803
Kaetud sihtkapitalist	227	162

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	888 EUR
2	1691 EUR
3	1386 EUR
4	1535 EUR
5	1297 EUR
6	2114 EUR
7	1463 EUR
8	1689 EUR
9	2224 EUR
10	1155 EUR
11	1749 EUR
12	974 EUR
13	1595 EUR
14	1456 EUR
15	1401 EUR
16	1633 EUR
17	875 EUR
18	1675 EUR
19	1339 EUR
20	1993 EUR
21	1817 EUR
22	1420 EUR
23	1345 EUR
24	1740 EUR
25	1405 EUR
26	752 EUR
27	3151 EUR
28	1954 EUR
29	1312 EUR
30	1870 EUR
31	1420 EUR
Kokku:	48318 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.06.2020

Rae vald, Peetri alevik, Juhtme tn 25, Juhtme tn 25b korteriühistu (registrikood: 80032209) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELLE KALA	Juhatuseliige	14.10.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6115067
E-posti aadress	helle@arikoreserv.ee