

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Sillamäe linn, V. Majakovski tn 17 korteriühistu

registrikood: 80158287

e-posti aadress: marso132003@mail.ru

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	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Korteriühistu on mittetulundusühistu, mille eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 23703 eurot ja kulud olid 27139 eurot.

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2019.a. majandustegevuse aastakavale.

Korteriühistu võttis vastu 2019. aastal laenu Swedbangast summas 15000 eurot elamu renoveerimiseks.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 5 liikmest.

2019. aastal oli Majakovski tn.17 KÜ keskmine töötajate arve 1 töötaja ning palgakulu oli 2450 eurot.

Juhatuse liikmete tasu oli 3600 eurot.

Tööjõukuludes on kajastatud juhatuse liikmete tasu ja töövõtulepingu tasud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	8 981	12 152
Nõuded ja ettemaksed	15 093	13 678
Kokku käibevarad	24 074	25 830
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	14 557	6 478
Kokku põhivarad	14 557	6 478
Kokku varad	38 631	32 308
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	6 264	3 330
Võlad ja ettemaksed	7 845	8 580
Kokku lühiajalised kohustised	14 109	11 910
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	14 557	6 478
Kokku pikaajalised kohustised	14 557	6 478
Kokku kohustised	28 666	18 388
Netovara		
Reservkapital	2 455	2 455
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	11 465	11 114
Aruandeaasta tulem	-3 955	351
Kokku netovara	9 965	13 920
Kokku kohustised ja netovara	38 631	32 308

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	19 774	19 774	
Annetused ja toetused	3 568	429	
Tulu ettevõtlusest	238	-22	
Muud tulud	123	307	
Kokku tulud	23 703	20 488	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-16 790	-10 607	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 283	-2 060	
Tööjõukulud	-8 066	-6 800	7
Kokku kulud	-27 139	-19 467	
Põhitegevuse tulem	-3 436	1 021	
Intressikulud	-519	-670	
Aruandeaasta tulem	-3 955	351	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-3 436	1 021	
Korrigeerimised			
Kokku korrigeerimised	-9 494	9 347	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-735	6 247	
Kokku rahavood põhitegevusest	-13 665	16 615	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	15 000	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-3 987	-5 166	
Makstud intressid	-519	-670	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	10 494	-5 836	
Kokku rahavood	-3 171	10 779	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 152	1 373	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 171	10 779	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 981	12 152	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	2 455	11 114	13 569
Aruandeaasta tulem		351	351
31.12.2018	2 455	11 465	13 920
Aruandeaasta tulem		-3 955	-3 955
31.12.2019	2 455	7 510	9 965

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu 2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Korteriühistu kasutab tulude ja kulude aruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse liisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.
Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha ja kirjel ja rahavoogude aruandes raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid pankades ja lühiajalisi panga deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude soetamise seotud otsestest väljaminekutest. Bilansis on varude hindamisel kasutatud FIFO meetodit.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lahtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on moeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt noude ja kohustusena.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Kassa	811	541
Pank	8 170	11 611
Kokku raha	8 981	12 152

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 829	8 829	
Ostjatelt laekumata arved	8 829	8 829	
Ettemaksed	20 821	6 264	14 557
Tulevaste perioodide kulud	20 821	6 264	14 557
Kokku nõuded ja ettemaksed	29 650	15 093	14 557

	31.12.2018	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 348	10 348	
Ostjatelt laekumata arved	10 348	10 348	
Ettemaksed	9 808	3 330	6 478
Tulevaste perioodide kulud	9 808	3 330	6 478
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 156	13 678	6 478

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	100	60
Sotsiaalmaks	165	134
Töötuskindlustusmaksed	1	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	266	197

Maksude võlgnevus koosneb arvestatud maksudest, mille maksetähtaeg 31.12.19 ei ole veel saabunud.

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaen	6 264	6 264		
Lühiajalised laenud kokku	6 264	6 264		
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	14 557		14 557	
Pikaajalised laenud kokku	14 557		14 557	
Laenukohustised kokku	20 821	6 264	14 557	
	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaen	3 330	3 330		
Lühiajalised laenud kokku	3 330	3 330		
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	6 478		6 478	
Pikaajalised laenud kokku	6 478		6 478	
Laenukohustised kokku	9 808	3 330	6 478	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 587	6 587
Võlad töövõtjatele	550	550
Maksuvõlad	266	266
Muud võlad	184	184
Muud viitvõlad	184	184
Saadud ettemaksed	258	258
Muud saadud ettemaksed	258	258
Kokku võlad ja ettemaksed	7 845	7 845
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 446	7 446
Võlad töövõtjatele	500	500
Maksuvõlad	197	197
Muud võlad	167	167
Muud viitvõlad	167	167
Saadud ettemaksed	270	270
Muud saadud ettemaksed	270	270
Kokku võlad ja ettemaksed	8 580	8 580

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	6 050	5 100
Sotsiaalmaksud	2 016	1 700
Kokku tööjõukulud	8 066	6 800

Tööjõukuludes on kajastatud juhatuse liikmete tasu ja töövõtulepingu tasud.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	60	60
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		

	2019	2018
Arvestatud tasu	3 600	3 000

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1356 EUR
2	1463 EUR
3	1517 EUR
4	1661 EUR
5	458 EUR
6	1595 EUR
7	2235 EUR
8	789 EUR
9	1308 EUR
10	1923 EUR
11	787 EUR
12	1759 EUR
13	1401 EUR
14	905 EUR
15	579 EUR
16	1663 EUR
17	1546 EUR
18	1146 EUR
19	1180 EUR
20	1392 EUR
21	754 EUR
22	795 EUR
23	1239 EUR
24	1473 EUR
25	1615 EUR
26	625 EUR
27	982 EUR
28	1372 EUR
29	1589 EUR
30	1606 EUR
31	788 EUR
32	1161 EUR
33	872 EUR
34	1582 EUR
35	913 EUR
36	983 EUR
37	949 EUR
38	1140 EUR
39	1133 EUR
40	928 EUR
41	783 EUR
42	1740 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	1049 EUR
44	1280 EUR
45	1714 EUR
46	1720 EUR
47	698 EUR
48	1360 EUR
49	1613 EUR
50	1391 EUR
51	1137 EUR
52	1415 EUR
53	1447 EUR
54	1543 EUR
55	982 EUR
56	1164 EUR
57	1494 EUR
58	1660 EUR
59	851 EUR
60	1243 EUR
61	1261 EUR
Kokku:	76707 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.03.2020

Sillamäe linn, V. Majakovski tn 17 korteriühistu (registrikood: 80158287) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEY CHERNOBAEV	Juhatuse liige	24.03.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	marso132003@mail.ru