

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Kohtla-Järve linn, Endla tn 7 korteriühistu

registrikood: 80189916

telefon: +372 5527437, +372 3355486

e-posti aadress: galinzih@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Korteriühistu Endla-7 K-J (edaspidi "KÜ Endla-7 K-J") tegutseb iseseisvalt alates 09.12.2003.a.-st.

KÜ Endla-7 K-J on korteriomanike mittetulundusühistu. Tegevuse eesmärgiks on Kohtla-Järve linnas, Endla 7 asuva elamu ja selle juurde kuuluva (teenindamiseks vajaliku) maa ühine majandamine ning seoses sellega ühistu liikmete huvide esindamine, samuti ühistu liikmetele (seoses eluruumi kasutamisega) teenuste osutamine.

2019 aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 29296 eur ja põhitegevuse kulud olid 12287 eur, finantstulud olid 4 eur.

Korteriühistu kogus vahendeid maja hoolduseks ja remondiks vastavalt 2019.a. majanduskavale.

KÜ Endla-7 K-J tööd korraldab juhatus.

2019 aastal arvestati tasu juhatuse esimehele ainult ja teised juhatuse liikmed hüvitist ei saanud.

2019 aastal oli keskmine töötajate arv 3 inimest (töövõtulepingu alusel).

Aruandeaasta jooksul teostati väiksed remondi ja hooldustööd.

2020. majandusaastaks on planeeritud tulude/kulude üldmaht on 29988/36688 eurot ilma kommunaalmakseteta, s.h.sihotstarbelise makse laekumine (hooldus- ja remondifond) 25551 eurot, teenustasusid 360 eurot, viiviseid 360 eurot, koristusteenus 2017 eurot.

Omavahendite arvelt teostatakse remont- ja hooldustööd 23300 euro eest, s.h. õuela korrastamine 13750 eurot ja videovalve paigaldamine 3500 eurot.

Üldhalduskulud moodustavad 865 eurot, tööjõukulud 10853 eurot, s.h. sotsiaalmaks 2693 eurot.

Tulud-kulud on planeeritud -6700 eurot eelnevalt kogunud remondifondi arvelt.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad sündmused ja asjaolud, mis ilmnescid aruandeaasta koostamisperioodil (01.01.2020 kuni 24.01.2020).

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	47 435	28 132	
Nõuded ja ettemaksed	11 252	13 354	2
Varud	931	931	
Kokku käibevarad	59 618	42 417	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	63	215	4
Immateriaalsed põhivarad	31	125	5
Kokku põhivarad	94	340	
Kokku varad	59 712	42 757	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	8 155	8 213	3,6
Kokku lühiajalised kohustised	8 155	8 213	
Kokku kohustised	8 155	8 213	
Netovara			
Reservkapital	1 494	1 494	
Reservid	33 050	41 877	
Aruandeaasta tulem	17 013	-8 827	
Kokku netovara	51 557	34 544	
Kokku kohustised ja netovara	59 712	42 757	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	29 197	28 514	7
Tulu ettevõtlusest	99	114	
Kokku tulud	29 296	28 628	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-1 151	-27 469	8
Tööjõukulud	-10 890	-9 743	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-246	-246	4,5
Kokku kulud	-12 287	-37 458	
Põhitegevuse tulem	17 009	-8 830	
Muud finantstulud ja -kulud	4	3	
Aruandeaasta tulem	17 013	-8 827	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	17 009	-8 830	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	246	246	4,5
Kokku korrigeerimised	246	246	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 102	2 630	2
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-58	862	6
Kokku rahavood põhitegevusest	19 299	-5 092	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	4	3	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	4	3	
Kokku rahavood	19 303	-5 089	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	28 132	33 221	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	19 303	-5 089	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	47 435	28 132	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	1 494	46 276	-4 399	43 371
Aruandeaasta tulem	0	0	-8 827	-8 827
Muutused reservides	0	-4 399	4 399	0
31.12.2018	1 494	41 877	-8 827	34 544
Aruandeaasta tulem	0	0	17 013	17 013
Muutused reservides	0	-8 827	8 827	0
31.12.2019	1 494	33 050	17 013	51 557

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Endla-7 K-J 2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, EV Raamatupidamise seaduse põhinõuetega ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid (lühendatult RTJ), seal hulgas RTJ 14 "Mittetulundusühingud ja sihtasutused".

2019.a. tulude, kulude ning tulemi kirjendamiseks on kasutatud tulemiaruanne. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud alljärgnevatest arvestuspõhimõtetest.

Raha

Rahana kajastatakse bilansis raha kassas, pangas ja nõudmiseni hoiusel. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid põhitegevusest kaudsel meetodil, investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed kajastatakse bilansis kui lühiajalised nõuded ja tehtud ettemaksud, liigitatuna põhiliste gruppide kaupa: nõuded ostjate vastu, muud lühiajalised nõuded, maksude ja tagasinõuded, ettemaksed teenuste eest, nõuded liikmete vastu (ühingu liikmetelt laekumata summad ja muude tasude osas).

Nõuded hinnatakse bilansis lähtudes tõenaoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Varusid kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam. Soetusmaksumus arvestatakse iga objekti jaoks individuaalselt. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses miinus akumulieeritud kulum ja allahindlused. Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninormid:

Masinad ja seadmed 20% aastas

Muu materiaalne põhivara 20-40% aastas.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 235 eurot.

Finantskohustised

Finantskohustised kajastatakse bilansis kui lühiajalised ja pikaajalised kohustused.

Lühiajaliste kohustustena kajastatakse kohustusi, mille maksetähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast (näit. lühiajalised laenud, võlad tarniajatele, maksukohustused, töövõtjatele võlad).

Kõiki muid kohustusi kajastatakse pikaajaliste kohustustena.

Tulud

Tulu kajastatakse tekkepõhise printsiibi alusel.

Ühingu liikmetelt saadud sihtotstarbelisi tasusid ja mitte-sihtotstarbelisi tasusid (näiteks korteriühistu liikmetelt kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks, makstavad tasud remontideks), kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud.

Ühingu liikmetelt saadavaid tasusid ei kajastata tuluna enne, kui nende laekumine on praktiliselt kindel.

Juhul, kui tasu laekumine on ebakindel kuni laekumise hetkeni, kajastatakse tasu tuluna laekumise hetkel või hiljem (juhul, kui tegemist on ettemaksetega järgmiste perioodide eest).

Intrassitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	99	99
Ostjatelt laekumata arved	99	99
Nõuded liikmetele vastu	11 153	11 153
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 252	11 252
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	114	114
Ostjatelt laekumata arved	114	114
Nõuded liikmetele vastu	13 240	13 240
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 354	13 354

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	229	208
Sotsiaalmaks	464	415
Kohustuslik kogumispension	7	4
Töötuskindlustusmaksed	14	13
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	714	640

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2017		
Soetusmaksumus	718	718
Akumuleeritud kulum	-351	-351
Jääkmaksumus	367	367
Amortisatsioonikulu	-152	-152
31.12.2018		
Soetusmaksumus	718	718
Akumuleeritud kulum	-503	-503
Jääkmaksumus	215	215
Amortisatsioonikulu	-152	-152
31.12.2019		
Soetusmaksumus	718	718
Akumuleeritud kulum	-655	-655
Jääkmaksumus	63	63

Lisa 5 Immateriaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Arvutitarkvara	
31.12.2017		
Soetusmaksumus	235	235
Akumuleeritud kulum	-16	-16
Jääkmaksumus	219	219
Amortisatsioonikulu	-94	-94
31.12.2018		
Soetusmaksumus	235	235
Akumuleeritud kulum	-110	-110
Jääkmaksumus	125	125
Amortisatsioonikulu	-94	-94
31.12.2019		
Soetusmaksumus	235	235
Akumuleeritud kulum	-204	-204
Jääkmaksumus	31	31

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 451	4 451
Võlad töövõtjatele	579	579
Maksuvõlad	714	714
Saadud ettemaksed	2 411	2 411
Kokku võlad ja ettemaksed	8 155	8 155
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 200	5 200
Võlad töövõtjatele	519	519
Maksuvõlad	640	640
Saadud ettemaksed	1 854	1 854
Kokku võlad ja ettemaksed	8 213	8 213

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2019	2018
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	25 553	25 228
Vahendamisest teenitud tulud	772	798
Muud tulud (viivised)	564	544
Muud	2 308	1 944
Kokku liikmetelt saadud tasud	29 197	28 514

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Mitmesugused bürookulud	192	314
Pangateenused	24	27
Vee- ja kanalisatsiooni remont	0	2 179
Maja ja territooriumi korrashoid	86	172
Maja hooldus ja remont	122	124
Fassadi maja soojustamine	0	16 616
Katuse remont	0	7 637
Küttusesüsteemi remont ja hooldus	313	0
Territooriumi korrastamine	370	0
Muud	44	400
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 151	27 469

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	8 160	7 301
Sotsiaalmaksud	2 730	2 442
Kokku tööjõukulud	10 890	9 743
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	53	53
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	3 494	3 174

KÜ Endla-7 K-J tööd korraldab juhatus. 2019 aastal arvestati ainult juhatuse esimehele tasu. Aruandeaastal teised juhatuse liikmed hüvitist ja muud soodustusi ei saanud.

2019 aastal seotud pooltega tehinguid ei olnud.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Endla 7-1	913 EUR
Endla 7-2	885 EUR
Endla 7-3	884 EUR
Endla 7-4	1165 EUR
Endla 7-5	1019 EUR
Endla 7-6	1537 EUR
Endla 7-7	939 EUR
Endla 7-8	951 EUR
Endla 7-9	935 EUR
Endla 7-10	1163 EUR
Endla 7-11	1055 EUR
Endla 7-12	1226 EUR
Endla 7-13	1095 EUR
Endla 7-14	742 EUR
Endla 7-15	1158 EUR
Endla 7-16	1643 EUR
Endla 7-17	851 EUR
Endla 7-18	1046 EUR
Endla 7-19	963 EUR
Endla 7-20	713 EUR
Endla 7-21	1600 EUR
Endla 7-22	1154 EUR
Endla 7-23	837 EUR
Endla 7-24	903 EUR
Endla 7-25	1156 EUR
Endla 7-26	586 EUR
Endla 7-27	916 EUR
Endla 7-28	1395 EUR
Endla 7-29	635 EUR
Endla 7-30	939 EUR
Endla 7-31	1212 EUR
Endla 7-32	1690 EUR
Endla 7-33	1166 EUR
Endla 7-34	1911 EUR
Endla 7-35	1653 EUR
Endla 7-36	1321 EUR
Endla 7-37	1552 EUR
Endla 7-38	2155 EUR
Endla 7-39	1549 EUR
Endla 7-40	1851 EUR
Endla 7-41	1902 EUR
Endla 7-42	828 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
Endla 7-43	1764 EUR
Endla 7-44	1344 EUR
Endla 7-45	582 EUR
Endla 7-46	1391 EUR
Endla 7-47	1503 EUR
Endla 7-48	669 EUR
Endla 7-49	1098 EUR
Endla 7-50	1100 EUR
Endla 7-51	635 EUR
Endla 7-52	1094 EUR
Endla 7-53	1142 EUR
Endla 7-54	279 EUR
Endla 7-55	1614 EUR
Kokku:	64009 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.01.2020

Kohtla-Järve linn, Endla tn 7 korteriühistu (registrikood: 80189916) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENDEL KAUP	Juhatuse liige	22.10.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3355486
Mobiiltelefon	+372 5527437
E-posti aadress	galinzih@mail.ru