

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Sillamäe linn, Kesk tn 57 korteriühistu

registrikood: 80463748

telefon: +372 56679092

e-posti aadress: vladest@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 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

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 10135 eurot ja kulud olid 9602 eurot.

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

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 2 liikmest.

2019. aastal oli Kesk 57 KÜ keskmine töötajate arve 1 töötaja ning palgakulu oli 1200 eurot.

Juhatusel liikmete tasu oli 2400 eurot.

Tööjõukuludes on kajastatud juhatusel liikmete tasu ja töövõtulepingu tasud.

Täendavaid väljamakseid ja soodustusi ei ole tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 930	4 049	2
Nõuded ja ettemaksed	3 947	6 080	3
Kokku käibevarad	12 877	10 129	
Kokku varad	12 877	10 129	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 065	4 973	5
Kokku lühiajalised kohustised	4 065	4 973	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	5 266	2 143	
Kokku pikaajalised kohustised	5 266	2 143	
Kokku kohustised	9 331	7 116	
Netovara			
Reservkapital	2 678	2 678	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	335	0	
Aruandeaasta tulem	533	335	
Kokku netovara	3 546	3 013	
Kokku kohustised ja netovara	12 877	10 129	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	11.01.2018 - 31.12.2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	10 135	5 339	6
Kokku tulud	10 135	5 339	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 100	0	7
Mitmesugused tegevuskulud	-2 704	-3 233	
Tööjõukulud	-4 798	-1 772	8
Kokku kulud	-9 602	-5 005	
Põhitegevuse tulem	533	334	
Intressitulud	0	1	
Aruandeaasta tulem	533	335	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	11.01.2018 - 31.12.2018	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	533	334	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 133	-6 080	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-908	4 973	
Makstud intressid	0	1	
Kokku rahavood põhitegevusest	1 758	-772	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	5 223	2 143	
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-2 100	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3 123	2 143	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud osakapital	0	2 678	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	2 678	
Kokku rahavood	4 881	4 049	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 049	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 881	4 049	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 930	4 049	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
Aruandeaasta tulem		335	335
Asutajate ja liikmete sissemaksed	2 678		2 678
31.12.2018	2 678	335	3 013
Aruandeaasta tulem		533	533
31.12.2019	2 678	868	3 546

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.

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.

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
Pank	8 930	4 049
Kokku raha	8 930	4 049

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 734	3 734
Ostjatelt laekumata arved	3 734	3 734
Ettemaksed	213	213
Tulevaste perioodide kulud	213	213
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 947	3 947
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 194	4 194
Ostjatelt laekumata arved	4 194	4 194
Muud nõuded	1 518	1 518
Viitlaekumised	1 518	1 518
Ettemaksed	368	368
Tulevaste perioodide kulud	368	368
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 080	6 080

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	65	57
Sotsiaalmaks	109	96
Kohustuslik kogumispension	3	2
Töötuskindlustusmaksed	3	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	180	157

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

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 410	3 410
Võlad töövõtjatele	310	310
Maksuvõlad	180	180
Muud võlad	103	103
Muud viitvõlad	103	103
Saadud ettemaksed	62	62
Tulevaste perioodide tulud	59	59
Muud saadud ettemaksed	3	3
Kokku võlad ja ettemaksed	4 065	4 065
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 349	4 349
Võlad töövõtjatele	350	350
Maksuvõlad	157	157
Muud võlad	117	117
Muud viitvõlad	117	117
Saadud ettemaksed	0	0
Tulevaste perioodide tulud	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	4 973	4 973

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2019	11.01.2018 - 31.12.2018
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	8 035	5 339
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	2 100	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	10 135	5 339

Lisa 7 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2019	11.01.2018 - 31.12.2018
Remonditööd	2 100	0
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	2 100	0

KÜ Kesk tn.57 poolt remondivahenditest teostatud remontidega kasnevad kulud olid 2100 eur:
 Ukse paigaldamine - 2100 eur

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	11.01.2018 - 31.12.2018
Palgakulu	3 600	1 330
Sotsiaalmaksud	1 198	442
Kokku tööjõukulud	4 798	1 772

Tööjõukuludes on kajastatud juhatuse liikmete tasu ja töövõtulepingu tasud.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	31	31
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	11.01.2018 - 31.12.2018
Arvestatud tasu	2 400	1 000

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1047 EUR
2	1065 EUR
3	1177 EUR
4	1493 EUR
5	1218 EUR
6	1029 EUR
7	946 EUR
8	1756 EUR
9	1513 EUR
10	1256 EUR
11	891 EUR
12	1153 EUR
13	969 EUR
14	1114 EUR
15	895 EUR
16	1835 EUR
17	1142 EUR
18	787 EUR
19	1299 EUR
20	1193 EUR
21	1578 EUR
22	905 EUR
23	1318 EUR
24	1382 EUR
25	1367 EUR
26	981 EUR
27	1240 EUR
28	965 EUR
29	1655 EUR
30	1033 EUR
31	1388 EUR
32	1157 EUR
Kokku:	38747 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.08.2020

Sillamäe linn, Kesk tn 57 korteriühistu (registrikood: 80463748) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VLADIMIR GOROHHOV	Juhatuse liige	25.10.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56679092
E-posti aadress	vladest@mail.ru