

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Pärnu linn, A. H. Tammsaare pst 22d korteriühistu

registrikood: 80512197

e-posti aadress: haldus@tonisson.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Lisa 11 Kommunaalteenuste vahendamine	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete huvide esindamine.

Korteriühistul on kaheliikmeline juhatus. Korteriühistul ei ole töötajaid ja juhatuse liikmetele tasu ei maksta.

Elamut haldab OÜ Tõnisson Haldus, haldaja on Erika Mearu, kutsetunnistusega nr 154677.

Lisaks haldusteenusele ostetakse teenuseid järgmistelt teenuseosutajatelt: Pärnu Vesi AS, prügiveedu Ragn-Sells AS, soojusenergia Fortum Eesti AS, elektrienergia Eesti Energia AS, Alexela AS, pangateenused SEB Pank AS ja Fitek AS, kindlustus AB "Lietuvos draudimas" Eesti filiaal PZU kindlustus, küttekulu arvestusteenus Mesa Eesti OÜ

Remondifondist tehtud üle 50 eurosed kulutused olid järgmised: vastavalt majanduskavale paigaldati uus aken korterile 16 - 1660,50 €; tõkkepuu remont 404,06 €; panga püsimaksekorralduste tasud 111,12 €; panga paketitasud 84,00 €; katuse eksperthinnangud 552,00 €; avariiremondid välisseinte leketest korterite 16, 8 ja 6 juures, kokku 2196,00 €; sanitehniline avariiremont korteris 9 252,00 €; korter 12 kahjujuhtumi omavastutuse hüvitamine 317,85 €; hoone kindlustus 219,92 €; heki pügamine 252,96 €; lumekoristus parklast 52,80 €; katuse puhastus 70,20 €.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	10 914	1 076	2
Nõuded ja ettemaksed	3 224	2 368	3
Kokku käibevarad	14 138	3 444	
Kokku varad	14 138	3 444	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 919	1 728	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	12 205	1 703	5
Kokku lühiajalised kohustised	14 124	3 431	
Kokku kohustised	14 124	3 431	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	13	0	
Aruandeaasta tulem	1	13	
Kokku netovara	14	13	
Kokku kohustised ja netovara	14 138	3 444	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	12.01.2018 - 31.12.2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	9 213	9 513	6
Muud tulud	72	107	7
Kokku tulud	9 285	9 620	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 715	-6 213	8
Mitmesugused tegevuskulud	-3 498	-3 301	
Muud kulud	-71	-93	
Kokku kulud	-9 284	-9 607	
Põhitegevuse tulem	1	13	
Aruandeaasta tulem	1	13	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	12.01.2018 - 31.12.2018
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1	13
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-856	-2 368
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	191	1 728
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	10 502	1 703
Kokku rahavood põhitegevusest	9 838	1 076
Kokku rahavood	9 838	1 076
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 076	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 838	1 076
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 914	1 076

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
Aruandeaasta tulem	13	13
31.12.2018	13	13
Aruandeaasta tulem	1	1
31.12.2019	14	14

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Pärnu linn, A.H.Tammsaare pst 22d korteriühistu 2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standarditega, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Raamatupidamises kajastatavaid majandustehinguid peetakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt ning kirjendatakse soetusmaksumuses nende tekkimise momendil tegelik väärtuses.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid põhitegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid korteriühistu liikmete vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Korteriühistu liikmete laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teada olevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Finantskohustised

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Tulud koosnevad hooldus-ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna selles perioodis, kus leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse kohustusena. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Kulud kajastatakse vastavalt nende tekkimise perioodile. Kui seda pole võimalik täpselt kindlaks määratleda, siis vastavalt nende kohta esitatud dokumentatsioonile.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse korteriühistu liikmeid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Arvelduskonto SEB pangas	10 914	1 076
Kokku raha	10 914	1 076

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 224	3 224	10
Ostjatelt laekumata arved	3 224	3 224	
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 224	3 224	
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 368	2 368	
Ostjatelt laekumata arved	2 368	2 368	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 368	2 368	

Ostjatelt laekumata arvete kirjel on kajastatud korteriühistu liikmetele esitatud teenuste arved. Bilansipäeva seisuga on maksetähtaja ületanud arveid summas 1301 (2018; 128) eurot ja esitatud arveid, mille maksetähtaeg on jaanuar 2020, summas 1923 (2018; 2240) eurot

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 919	1 919
Kokku võlad ja ettemaksed	1 919	1 919
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 728	1 728
Kokku võlad ja ettemaksed	1 728	1 728

Võlad tarnijatele koosneb KÜ-le esitatud arvetest detsembri teenuste eest, mille tasumise tähtaeg on jaanuar 2020.a. Bilansipäeva seisuga ei ole tarnijatele maksetähtaja ületanud arveid.

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	12.01.2018	Laekunud	Tagasi makstud	31.12.2018
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond		7 722	-6 019	1 703
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		7 722	-6 019	1 703
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused		7 722	-6 019	1 703
	31.12.2018	Laekunud	Tagasi makstud	31.12.2019
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	1 703	16 731	-6 229	12 205
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 703	16 731	-6 229	12 205
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 703	16 731	-6 229	12 205

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2019	12.01.2018 - 31.12.2018
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 202	1 102
Haldustasud	2 101	2 101
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	5 910	6 019
Kindlustusmaksed	0	291
Kokku liikmetelt saadud tasud	9 213	9 513

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2019	12.01.2018 - 31.12.2018
Muude teenuste vahendamine korteritele	72	107
Kokku muud tulud	72	107

2019 vahendati korterile 5 san.-tehnilisi töid summas 72€

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2019	12.01.2018 - 31.12.2018
Remonditööd	5 190	5 921
Hooldustööd	305	0
Hoone kindlustus	220	292
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	5 715	6 213

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	16	14
Juriidilisest isikust liikmete arv	0	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	3 224	12 205	2 368	1 703

Nõuded bilansipäeva seisuga koosnevad korteriühistu liikmete poolt laekumata arvetest.

Kohustised bilansipäeva seisuga koosnevad korteriühistu liikmetelt kogutud ja veel kasutamata remonditasudest.

Lisa 11 Kommunaalteenuste vahendamine

Teenuse liik	KÜ liikmetele esitatud	Tarnija poolt esitatud	Tulem
Elekter	3199	3199	0
Soojusenergia	4726	4726	0
Prügivedu	946	946	0
Vesi ja kanalisatsioon	1425	1425	0
Teenused kokku	10295	10295	0

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
A.H.Tammsaare 22D-1	3036 EUR
A.H.Tammsaare 22D-2	2122 EUR
A.H.Tammsaare 22D-3	2198 EUR
A.H.Tammsaare 22D-4	1461 EUR
A.H.Tammsaare 22D-5	1215 EUR
A.H.Tammsaare 22D-6	2093 EUR
A.H.Tammsaare 22D-7	1766 EUR
A.H.Tammsaare 22D-8	1496 EUR
A.H.Tammsaare 22D-9	1631 EUR
A.H.Tammsaare 22D-10	2390 EUR
A.H.Tammsaare 22D-12	3239 EUR
A.H.Tammsaare 22D-13	1621 EUR
A.H.Tammsaare 22D-14	1128 EUR
A.H.Tammsaare 22D-15	1867 EUR
A.H.Tammsaare 22D-16	2021 EUR
A.H.Tammsaare 22D-17	1118 EUR
Kokku:	30402 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.05.2020

Pärnu linn, A. H. Tammsaare pst 22d korteriühistu (registrikood: 80512197) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIHKEL LAKS	Juhatuse liige	29.10.2020
ELMUT PAAVEL	Juhatuse liige	29.10.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	haldus@tonisson.ee