

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Sillamäe linn, J. Gagarini tn 19 korteriühistu

registrikood: 80180542

telefon: +372 55612271

e-posti aadress: andrussenko@list.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Liikmetelt saadud tasud	9
Lisa 5 Tööjõukulud	9
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	11
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.
Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2019.a.
majandustegevuse aastakavale. Kõik tööd tehti võlaõigusliku lepingu alusel.
.
.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	24 884	20 795	
Nõuded ja ettemaksed	13 739	14 407	
Kokku käibevarad	38 623	35 202	
Kokku varad	38 623	35 202	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	9 952	12 099	3
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	3 519	4 253	
Kokku lühiajalised kohustised	13 471	16 352	
Kokku kohustised	13 471	16 352	
Netovara			
Reservkapital	7 929	7 929	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	10 921	6 395	
Aruandeaasta tulem	6 302	4 526	
Kokku netovara	25 152	18 850	
Kokku kohustised ja netovara	38 623	35 202	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	34 476	26 382	4
Tulu ettevõtlusest	0	1	
Kokku tulud	34 476	26 383	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-13 960	-8 830	
Mitmesugused tegevuskulud	-5 277	-4 519	
Tööjõukulud	-8 940	-8 508	5
Kokku kulud	-28 177	-21 857	
Põhitegevuse tulem	6 299	4 526	
Intressikulud	3	0	
Aruandeaasta tulem	6 302	4 526	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	6 299	4 526
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	668	-2 506
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-2 881	-2 190
Kokku rahavood põhitegevusest	4 086	-170
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	3	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud osakapital	0	5 395
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	5 395
Kokku rahavood	4 089	5 225
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 795	15 570
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 089	5 225
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	24 884	20 795

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	2 534	6 395	8 929
Aruandeaasta tulem	5 395	4 526	9 921
31.12.2018	7 929	10 921	18 850
Aruandeaasta tulem		6 302	6 302
31.12.2019	7 929	17 223	25 152

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu 2019.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt EFSile. Korteriühistu kasutab tulude ja kulude aruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse liisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	109	109
Sotsiaalmaks	184	184
Kohustuslik kogumispension	7	7
Töötuskindlustusmaksed	8	8
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	308	308

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

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 565	8 565
Võlad töövõtjatele	688	688
Maksuvõlad	308	308
Muud võlad	231	231
Muud viitvõlad	231	231
Saadud ettemaksed	160	160
Muud saadud ettemaksed	160	160
Kokku võlad ja ettemaksed	9 952	9 952
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	11 045	11 045
Võlad töövõtjatele	559	559
Maksuvõlad	308	308
Muud võlad	187	187
Muud viitvõlad	187	187
Kokku võlad ja ettemaksed	12 099	12 099

Lisa 4 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2019	2018
Mittesihetstarbelised tasud		
Hooldustasud	19 030	16 033
Sihetmaks	1 486	1 519
Sihetstarbelised tasud		
Remonditasud	13 960	8 830
Kokku liikmetelt saadud tasud	34 476	26 382

Lisa 5 Tööjõukulud (eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	6 698	6 376
Sotsiaalmaksud	2 242	2 132
Kokku tööjõukulud	8 940	8 508

Korteriühistus ei ole töötajat, kes töötavad töölepingu alusel.

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	79	79
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	2 734	2 734

2019 aastal liigile sooduste võimalust ei olnud.

Täiendavaid väljamakseid ja soodustusi ei ole tehtud.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1202 EUR
2	2559 EUR
3	1485 EUR
4	1730 EUR
5	1064 EUR
6	1332 EUR
7	1389 EUR
8	1200 EUR
9	716 EUR
10	1204 EUR
11	820 EUR
12	1100 EUR
13	1407 EUR
14	940 EUR
15	1039 EUR
16	1614 EUR
17	1971 EUR
18	1476 EUR
19	2570 EUR
20	1342 EUR
21	1764 EUR
22	1019 EUR
23	1925 EUR
24	1975 EUR
25	1887 EUR
26	2261 EUR
27	579 EUR
28	1081 EUR
29	1478 EUR
30	284 EUR
31	1666 EUR
32	1541 EUR
33	752 EUR
34	1256 EUR
35	844 EUR
36	817 EUR
37	1085 EUR
38	1719 EUR
39	572 EUR
40	1134 EUR
41	1838 EUR
42	837 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	1112 EUR
44	1587 EUR
45	739 EUR
46	1149 EUR
47	937 EUR
48	808 EUR
49	1794 EUR
50	1592 EUR
51	388 EUR
52	1317 EUR
53	1460 EUR
54	756 EUR
55	1145 EUR
56	1363 EUR
57	780 EUR
58	1108 EUR
59	1791 EUR
60	810 EUR
61	1148 EUR
62	1375 EUR
63	424 EUR
64	1297 EUR
65	1507 EUR
66	708 EUR
67	898 EUR
68	1624 EUR
69	966 EUR
70	1185 EUR
71	1433 EUR
72	833 EUR
73	1410 EUR
74	1921 EUR
75	588 EUR
76	1108 EUR
77	1442 EUR
78	731 EUR
79	948 EUR
80	1545 EUR
81	692 EUR
82	1278 EUR
83	1652 EUR
84	700 EUR
85	1129 EUR
Kokku:	105652 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.10.2020

Sillamäe linn, J. Gagarini tn 19 korteriühistu (registrikood: 80180542) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EKATERINA EGOROVTSOVA	Juhatuse liige	31.10.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55612271
E-posti aadress	andrussenko@list.ru