

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Tallinn, Narva mnt 57 korteriühistu

registrikood: 80490604

telefon: +372 53061672

e-posti aadress: narvamnt57@gmail.com

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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	9
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Tallinna Narva mnt 57 korteriühistu tegevuse eesmärgiks on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Narva mnt 57 korteriühistu majandustegevust esindab kolmeliikmeline juhatus. KÜ Narva mnt 57 palgal ei ole töötajaid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	2 607	820
Nõuded ja ettemaksed	2 587	4 358
Kokku käibevarad	5 194	5 178
Kokku varad	5 194	5 178
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	2 260	3 407
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	1 404	654
Kokku lühiajalised kohustised	3 664	4 061
Kokku kohustised	3 664	4 061
Netovara		
Reservkapital	1 093	1 093
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	24	0
Aruandeaasta tulem	413	24
Kokku netovara	1 530	1 117
Kokku kohustised ja netovara	5 194	5 178

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	12.01.2018 - 31.12.2018
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	4 764	454
Muud tulud	108	21
Kokku tulud	4 872	475
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 035	0
Mitmesugused tegevuskulud	-2 424	-451
Kokku kulud	-4 459	-451
Põhitegevuse tulem	413	24
Aruandeaasta tulem	413	24

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	12.01.2018 - 31.12.2018
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	2 838	144
Muud põhitegevuse tulude laekumised	115	0
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-4 243	-217
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	2 786	211
Muud rahavood põhitegevusest	261	-381
Kokku rahavood põhitegevusest	1 757	-243
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud osakapital	30	1 063
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	30	1 063
Kokku rahavood	1 787	820
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	820	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 787	820
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 607	820

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
Aruandeaasta tulem	24	24
Asutajate ja liikmete väljamaksed	1 093	1 093
31.12.2018	1 117	1 117
Aruandeaasta tulem	413	413
31.12.2019	1 530	1 530

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tallinn, Narva mnt 57 korteriühistu on iseseisvalt tegutsev majandusüksus. Tegevuse eesmärgiks on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Juhatus on koostanud 2019.a. raamatupidamise aastaaruande kooskõlas EV Hea Raamatupidamistavaga. EV hea raamatupidamistava põhinõuded kehtestati EV Raamatupidamisseadusega ja mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimikonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ka muudest Eesti Vabariigi seadustest, millega reglementeeritakse aruannete koostamist. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt Tallinn, Narva mnt 57 korteriühistu varasid, kohustusi, netovara ja finantsseisundit ning majandustegevuse tulemust. Aruanne on koostatud Eurodes. Rahavoo aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, raha jääk vastaval raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga.

Nõuded ja ettemaksed

Korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi. Samuti kajastatakse lühiajalisi laenu nõudeid korteriomanikele, laekumise tähtajaga kuni 12 kuud bilansipäevast arvates. Pikaajalisi laenu nõudeid korteriomanikele Eurodes, mida korteriomanikud peavad tagasi maksma hiljem kui 12 kuu jooksul pärast bilansipäeva

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, sihtotstarbelised tasud) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Lühiajalised laenukohustused on saadud laenud tasumise tähtajaga kuni 12 kuud. Võlad tarnijatele korteriühistu tavapärase põhitegevuse käigus tekkinud lühiajalised kohustused toodete ja teenuste ostmisel (vesi, soojus, elekter, jne.) Muud lühiajalised võlad-viitvõlad (puhkusekohustus) Saadud lühiajalised ettemaksed on korteriomanike poolt ettemakstud summad. Sihtotsarbelised tasud-korteriühistu liikmete makstavad tasud remontideks, kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused.

Tulud

Tuludeks on mittesihtotstarbelised-ja sihtotstarbelised tasud korteriühistu liikmetelt. Mittesihtotstarbelised tasud on korteriühistu hooldustasud, heakorrasasud ja tasud üldhalduskulude katteks. Tasude määrad kehtestab korteriühistu liikmete üldkoosolek ning need kuuluvad liikmete poolt tasumisele vastavalt majandusaasta kohta kinnitatud majandustegevuse kavale. Sihtotstarbelised tasusid korteriühistus kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks tasud on mõeldud. Muud tulud on korteriühistus saadud viivised ja intressitulud.

Kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tuludes, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Kulud

Sihtotstarbelisteks kuludeks on korteriühistus kulud, mis tehti sihtotstarbeliselt kogutud tulude arvelt.

Mittesugused tegevuskulud on korteriühistus tegevusega seotud eesmärkidel ostetud teenuste ja materjalide kulu (heakorras-raamatupidamis-pisiremontide-ja muude teenuste kulu, konsultatsioonikulud,kantseleikulud,panga teenustasud,jne) Tööjõukulud on aruandeperioodi eest arvestatud palgad, puhkusetasud ja ka juhatuse liikmete tasud. Tööjõukulud näidatakse aruandes koos sotsiaal-ja tööandja töötuskindlustusmaksuga.

Kommunaalmaksete summasid (küte, ütlelekter, vesi ja kanalisatsioon, prügivedu) ei ole kajastatud kuludes, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta. Pangalaenu intressid ja laenu kajastatakse nõuetena korteriühistu liikmete vastu tasumise kuul ja ei ole kulude aruandes.

Maksustamine

Korteriühistu ei ole käibemaksukohuslane. Makse töötasudelt kajastatakse maksuliikide viisi: sotsiaalmaks, töötuskindlustusmaks, kinnipeetud tulumaks, kohustuslik kogumispension. Maksude arvestamise aluseks on EV kehtivad seadused.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul,kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioliste otsustele.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 587	2 587
Ostjatelt laekumata arved	2 587	2 587
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 587	2 587
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 358	4 358
Ostjatelt laekumata arved	4 358	4 358
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 358	4 358

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Ostjatelt laekumata arved	2 587	4 358
Nõuded liikmete vastu	2 587	4 358
Kokku nõuded ostjate vastu	2 587	4 358

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 260	2 260
Kokku võlad ja ettemaksed	2 260	2 260
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 407	3 407
Kokku võlad ja ettemaksed	3 407	3 407

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Majanduskulud	2 260	3 407
Kokku võlad tarnijatele	2 260	3 407

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	12.01.2018 - 31.12.2018
Koristus ja hoolduskulud	300	92
Raamatupidamisteenused	858	234
Muud	1 266	125
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 424	451

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	5	4
Juriidilisest isikust liikmete arv	4	5

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	2864 EUR
2	1664 EUR
3	2442 EUR
4	2251 EUR
5	2293 EUR
6	2406 EUR
7	1885 EUR
8	1739 EUR
9	884 EUR
Kokku:	18428 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.11.2020

Tallinn, Narva mnt 57 korteriühistu (registrikood: 80490604) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELENA AULIK	Juhatuse esimees	17.11.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53061672
E-posti aadress	narvamnt57@gmail.com