

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Tartu linn, Kaunase pst 35 korteriühistu

registrikood: 80124213

telefon: +372 5084799, +372 7486751, +372 7407318

e-posti aadress: kaunase35@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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Muud tulud	11
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

KÜ Kaunase 35 põhitegevusala on 30 korterilise elamu elanike teenindamine ja kommunaalteenuste vahendamine majaelanikele.

Korteriühistu juhatuse liikmed on üheliikmeline.

2019.aastal suuremaid remonditöid ei tehtud. Tehti jooksvaid hooldustöid.

2019. aastal oli tööjõukuluks juhatuse liikme tasu. Juhatuse liikme tasu oli brutosummana kokku 1531.- eurot ja sotsiaalmaksukulu oli kokku 505.- eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	27 171	18 853	2
Nõuded ja ettemaksed	4 786	5 460	3
Kokku käibevarad	31 957	24 313	
Kokku varad	31 957	24 313	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 627	3 278	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	26 308	18 024	7
Kokku lühiajalised kohustised	28 935	21 302	
Kokku kohustised	28 935	21 302	
Netovara			
Reservkapital	1 023	1 023	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 988	1 970	
Aruandeaasta tulem	11	18	
Kokku netovara	3 022	3 011	
Kokku kohustised ja netovara	31 957	24 313	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	9 079	9 791	8
Muud tulud	46	49	9
Kokku tulud	9 125	9 840	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 241	-4 350	10
Mitmesugused tegevuskulud	-3 838	-3 606	11
Tööjõukulud	-2 036	-1 866	12
Kokku kulud	-9 115	-9 822	
Põhitegevuse tulem	10	18	
Intressitulud	1	0	
Aruandeaasta tulem	11	18	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	10	18	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	674	267	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-651	-197	
Laekunud intressid	1	0	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	8 284	7 174	
Kokku rahavood põhitegevusest	8 318	7 262	
Kokku rahavood	8 318	7 262	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 853	11 591	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 318	7 262	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	27 171	18 853	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	1 023	1 970	2 993
Aruandeaasta tulem		18	18
31.12.2018	1 023	1 988	3 011
Aruandeaasta tulem		11	11
31.12.2019	1 023	1 999	3 022

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2019.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist.

2019.a. ei toimunud muudatusi arvestusskeemides ja arvestusmeetodites.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Korteriomanike laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani (allahindlus kajastatakse bilansis eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved") ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ 2, muuhulgas:

- Lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;
- Pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtaeg on üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Arvelduskonto	27 171	18 853
Kokku raha	27 171	18 853

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	4 786	4 786	4
Ostjatelt laekumata arved	4 786	4 786	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 786	4 786	
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	5 460	5 460	4
Ostjatelt laekumata arved	5 460	5 460	
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 460	5 460	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Ostjatelt laekumata arved	4 786	5 460
Korteriomanike laekumata arved	4 786	5 460
Kokku nõuded ostjate vastu	4 786	5 460

* Korteriomanike laekumata arved

1) Detsembri arved tähtajaga 25.01.2020 3811.-

2) Tähtajaks laekumata arved seisuga 31.12.2019 975.-

KOKKU: 4786.-

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	25
Sotsiaalmaks	0	42
Kohustuslik kogumispension	0	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	70

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 627	2 627	
Maksuvõlad	0	0	5
Kokku võlad ja ettemaksed	2 627	2 627	
	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 208	3 208	
Maksuvõlad	70	70	5
Kokku võlad ja ettemaksed	3 278	3 278	

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	31.12.2017	Laekunud	Kajastatud tulemiaruaandes	31.12.2018
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	10 850	11 524	-4 350	18 024
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	10 850	11 524	-4 350	18 024
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10 850	11 524	-4 350	18 024
	31.12.2018	Laekunud	Kajastatud tulemiaruaandes	31.12.2019
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	18 024	11 525	-3 241	26 308
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	18 024	11 525	-3 241	26 308
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	18 024	11 525	-3 241	26 308

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2019	2018
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	5 838	5 441
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	3 241	4 350
Kokku liikmetelt saadud tasud	9 079	9 791

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2019	2018
Trahvid, viivised ja hüvitised	46	49
Kokku muud tulud	46	49

Lisa 10 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2019	2018
Remonditööd	3 241	106
Audit maja ehitustehnilise seisukorra väljaselgitamiseks	0	4 244
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	3 241	4 350

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
Majaümbruse korrashoid	2 172	2 250
Elektrisüsteemi korrashoid	288	288
Raamatupidamisteenus	644	644
Pangateenused	36	31
Kindlustus	386	386
Eesti Korteriühistute Liidu liikmemaks	252	0
Torustiku koorashoid	60	0
Paljundusteenus	0	7
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 838	3 606

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2019	2018
Palgakulu	1 531	1 403
Sotsiaalmaksud	505	463
Kokku tööjõukulud	2 036	1 866
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2019	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	30	30

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2019	2018
Arvestatud tasu	1 531	1 403

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korteriomandite majandamiskulud kokku	40861 EUR
Kokku:	40861 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.11.2020

Tartu linn, Kaunase pst 35 korteriühistu (registrikood: 80124213) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DAGMAR MATTIISEN	Juhatuse liige	01.12.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7486751
Telefon	+372 7407318
Mobiiltelefon	+372 5084799
E-posti aadress	kaunase35@gmail.com