

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2019

aruandeaasta lõpp: 31.12.2019

ärinimi: Tallinn, Lai tn 11 korteriühistu

registrikood: 80234628

telefon: +372 56457841

e-posti aadress: hannahelena.dunning@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 Laenukohustised	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Muud tulud	11
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Tegevus

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2019	31.12.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	12 204	10 959
Nõuded ja ettemaksed	8 028	8 116
Kokku käibevarad	20 232	19 075
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	191 725	202 766
Kokku põhivarad	191 725	202 766
Kokku varad	211 957	221 841
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	2 351	4 328
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	15 860	12 680
Kokku lühiajalised kohustised	18 211	17 008
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	189 805	200 846
Kokku pikaajalised kohustised	189 805	200 846
Kokku kohustised	208 016	217 854
Netovara		
Reservkapital	2 166	2 166
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 821	1 210
Aruandeaasta tulem	-46	611
Kokku netovara	3 941	3 987
Kokku kohustised ja netovara	211 957	221 841

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2019	2018
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	14 995	36 939
Muud tulud	11	721
Kokku tulud	15 006	37 660
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 966	-25 659
Mitmesugused tegevuskulud	-11 062	-11 372
Muud kulud	-24	-21
Kokku kulud	-15 052	-37 052
Põhitegevuse tulem	-46	608
Muud finantstulud ja -kulud	0	3
Aruandeaasta tulem	-46	611

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2019	2018
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	16 145	17 651
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-21 466	-39 889
Laekunud intressid	0	3
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	23 201	23 201
Kokku rahavood põhitegevusest	17 880	966
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-10 681	-10 681
Makstud intressid	-5 954	-6 348
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-16 635	-17 029
Kokku rahavood	1 245	-16 063
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 959	27 022
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 245	-16 063
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 204	10 959

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2017	2 166	1 210	3 376
Korrigeeritud saldo 31.12.2017	2 166	1 210	3 376
Aruandeaasta tulem		611	611
31.12.2018	2 166	1 821	3 987
Korrigeeritud saldo 31.12.2018	2 166	1 821	3 987
Aruandeaasta tulem		-46	-46
31.12.2019	2 166	1 775	3 941

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Lai / Suurkloostri 2019. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduse §17 alusel kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standardiga. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamisseaduses sätestatud alusprintsiipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Aruanne on koostatud eurodes.

Rahavoogude aruanne on koostatud otsemeetodil.

Raha

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, selle jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga. Kassaoperatsioone teostatud ei ole.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Tehingutasud kajastatakse kuluna lineaarselt laenu lõpptähtajani jäänud perioodi jooksul.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjeldatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Mittesihtotstarbelised tulud moodustuvad aruandeperioodil liikmetelt haldus- ja hoolduskuludeks, kindlustuse, juriidiliste ja muude KÜ jooksvate kulude katteks kogutud summadest.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Tuluna või kuluna kajastatakse üksnes kulumaksete ja nende katteks esitatud nõuete vahe.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Kui intressi laekumine on ebakindel, arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Tegevuskulude sihtfinantseerimist (remondifondist kaetavaid kulutusi) ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud kuluna ega nende kogumisest saadud summasid tuluna. Neid summasid kajastatakse bilansis nõuete real "nõuded liikmetele" ja kohustustena real "muud tulevaste perioodide ettemakstud tulud" ja kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud.

Sihtotstarbelise pangalaenu kaetud elamu fassaadi, trepikodade ning katuse osalised renoveerimistööd, projekteerimis- ja omanikujärelevalvega seotud kulud ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud kuluna, neid kajastatakse bilansis nõuete real "tulevaste perioodide kulud" ja nõuded liikmetele kohustustena real "muud tulevaste perioodide ettemakstud tulud". Kogutud summad kajastatakse tuluna ja "tulevaste perioodide kulu" kajastatakse kuluna vastavalt maksete graafikule laenu lõpptähtajani jäänud perioodi jooksul.

Seotud osapooled

Juhatuse liikmetele tasusid ei ole makstud ja palgalisi töötajaid ei ole.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	8 028	8 028	
Ostjatelt laekumata arved	8 028	8 028	
Ettemaksed	191 725		191 725
Tulevaste perioodide kulud	191 725		191 725
Kokku nõuded ja ettemaksed	199 753	8 028	191 725

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	8 116	8 116	
Ostjatelt laekumata arved	8 116	8 116	
Ettemaksed	202 766		202 766
Tulevaste perioodide kulud	202 766		202 766
Kokku nõuded ja ettemaksed	210 882	8 116	202 766

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2019	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Muud laenukohustised							
remondilaen	189 805			189 805	3,635	eur	30.08.2033
Muud laenukohustised kokku	189 805			189 805			
Laenukohustised kokku	189 805			189 805			

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Muud laenukohustised							
remondilaen	200 846			200 846	3,635	eur	30.08.2033
Muud laenukohustised kokku	200 846			200 846			
Laenukohustised kokku	200 846			200 846			

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 230	1 230
Muud võlad	1 121	1 121
Muud viitvõlad	1 121	1 121
Kokku võlad ja ettemaksed	2 351	2 351
	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 207	3 207
Muud võlad	1 121	1 121
Muud viitvõlad	1 121	1 121
Kokku võlad ja ettemaksed	4 328	4 328

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	31.12.2017	Laekunud	Tagasi makstud	31.12.2018
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	17 852	7 883	25 659	76
laenu tasumise fond	14 317	19 517	21 229	12 605
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	32 169	27 400	46 888	12 681
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	32 169	27 400	46 888	12 681
	31.12.2018	Laekunud	Tagasi makstud	31.12.2019
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	76	3 983	3 966	93
laenu tasumise fond	12 605	19 517	17 295	14 827
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	12 681	23 500	21 261	14 920
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12 681	23 500	21 261	14 920

Lisa 6 Muud tulud

(eurodes)

	2019	2018
Trahvid, viivised ja hüvitised	11	661
Tulu kommunaalmaksete vahedest	0	60
Kokku muud tulud	11	721

Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2019	2018
Remonditööd	3 966	25 659
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	3 966	25 659

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2019	2018
hooldus, remont	11 051	11 372
Muud	11	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	11 062	11 372

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2019		31.12.2018
	Nõuded	Kohustised	Nõuded
Asutajad ja liikmed	8 028	93	8 116

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Krt 1	1086 EUR
Krt 2	4178 EUR
krt 2a	2897 EUR
krt 2b	1145 EUR
Krt 3	5977 EUR
Krt 4	3033 EUR
Krt 5	4108 EUR
Krt 5b	945 EUR
Krt 6	1725 EUR
Krt 7	1009 EUR
Krt 8	4275 EUR
Krt 10	2391 EUR
Krt 9	1418 EUR
Krt 11	4392 EUR
Krt 12	694 EUR
Kokku:	39273 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.07.2020

Tallinn, Lai tn 11 korteriühistu (registrikood: 80234628) 01.01.2019 - 31.12.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HANNA-HELENA DUNNING-TÖNNUS	Juhatuse liige	19.01.2021

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56457841
E-posti aadress	hannahelena.dunning@gmail.com