

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Viljandi linn, A. Irve tn 1 korteriühistu

registrikood: 80002697

telefon: +372 5247251

e-posti aadress: ailelymardim@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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Muud kulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu Toome tegutseb iseseisvalt alates 1997 aastast.

Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu tööd korraldab 3 liikmeline juhatus.

Korteriühistu liikmeteks on 45 korteri omanikud.

Korteriühistu vara koosneb tema liikmete osamaksudest, sihtotstarbelistest maksudest, ühistu vara kasutamisest ja tegevusest saadavast tulust.

Korteriühistu põhitegevuseks on ka kommunaalmaksete vahendus korteriomanikele.

Kõigi tarnijatega on sõlmitud lepingud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	47 352	31 608	2
Nõuded ja ettemaksed	9 615	5 606	3
Kokku käibevarad	56 967	37 214	
Kokku varad	56 967	37 214	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	9 842	5 155	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	40 737	25 737	5
Kokku lühiajalised kohustised	50 579	30 892	
Kokku kohustised	50 579	30 892	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	6 000	6 000	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	322	246	
Aruandeaasta tulem	66	76	
Kokku netovara	6 388	6 322	
Kokku kohustised ja netovara	56 967	37 214	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	7 847	5 359	6
Kokku tulud	7 847	5 359	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-860	-442	7
Mitmesugused tegevuskulud	-4 220	-2 948	8
Tööjõukulud	-2 702	-1 895	9
Muud kulud	-1	0	10
Kokku kulud	-7 783	-5 285	
Põhitegevuse tulem	64	74	
Intressitulud	2	2	
Aruandeaasta tulem	66	76	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	64	74
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 748	-57
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	5 426	-522
Laekunud intressid	2	2
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	15 000	4 900
Kokku rahavood põhitegevusest	15 744	4 397
Kokku rahavood	15 744	4 397
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	31 608	27 211
Raha ja raha ekvivalentide muutus	15 744	4 397
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	47 352	31 608

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	6 000	246	6 246
Aruandeaasta tulem		76	76
31.12.2017	6 000	322	6 322
Aruandeaasta tulem		66	66
31.12.2018	6 000	388	6 388

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu on koostanud 2018.a raamatupidamise aastaaruande kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega. Korteriühistu kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha. Pangakonto jääk on võrreldud pangaga. Sularaha jääk kassas puudub.

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

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

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Vastavalt Korteriomandi- ja korteriühituseaduse § 51 lõikele 3 tuleb korteriühistutel esitada koos majandusaasta aruandega ka info korteriomandite majandamiskulude kohta aruande perioodil. Sisestada tuleb majandamiskulud iga korteriomandi kohta ning majandamiskulude kogusumma.

Korteriomandi majandamiskulud on kõik kulud, mida korteriomanik korteriühistu kaudu kannab - näiteks küte, vesi, laenu tagasimakse jne. Millised kulud igas konkreetses korteriühistus majandamiskulude hulka kuuluvad, sõltub sellest, milliseid teenuseid korteriühistu kaudu tarbitakse.

Majandamiskulude info esitamine on eelkõige oluline korteriühistu pandiõiguse teostamise seisukohalt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
SEB Pank	28 836	22 180
Swedbank	18 516	9 428
Kokku raha	47 352	31 608

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 579	9 579
Ostjatelt laekumata arved	9 579	9 579
Muud nõuded	-180	-180
Viitlaekumised	-180	-180
Kindlustusmaksete ettemaks	216	216
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 615	9 615
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 306	5 306
Ostjatelt laekumata arved	5 306	5 306
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1
Kindlustuse ettemaksed	211	211
Tarnijatele tehtud ettemaks	88	88
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 606	5 606

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 735	9 735
Võlad töövõtjatele	92	92
Maksuvõlad	15	15
Kokku võlad ja ettemaksed	9 842	9 842
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 409	4 409
Võlad töövõtjatele	227	227
Maksuvõlad	30	30
Muud võlad	370	370
Muud viitvõlad	370	370
Korteriomanike ettemaksed	119	119
Kokku võlad ja ettemaksed	5 155	5 155

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2016	Saadud	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Kasutamata remondifond	20 837	4 900	25 737
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	20 837	4 900	25 737
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	20 837	4 900	25 737
	31.12.2017	Saadud	31.12.2018
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Kasutamata remondifondi	25 737	15 000	40 737
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	25 737	15 000	40 737
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	25 737	15 000	40 737

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2018	2017
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	7 785	5 297
Kindlustusmaksed	0	0
Mitteeluruumide kasutamine	62	62
Kokku liikmetelt saadud tasud	7 847	5 359

Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2018	2017
Remonditööd	0	442
Tsirkulatsioonipumba vahetus	180	0
Tehnilise seisukorra hindamine	680	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	860	442

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2018	2017
Majandamiskulud ja -teenused	632	1 548
Kindlustusmaksed	468	409
Soojasõlme hooldus	262	262
Panga teenustasud	60	62
Juriidilised teenused, riigilõivud	0	7
Halduskulumaterjalid	3	0
Raamatupidamisteenused	715	660
Haldusteenused	2 080	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 220	2 948

Majandamiskulud ja -teenused koosnevad:

Dokument (otsus koosolekut kokku kutsumata) 36 eur

Koristusvahendid 136 eur

Lilleamplid 45 eur

Niitmisteenus 150 eur

Trepi remont 97 eur

Puistematerjalid 36 eur

Krundi hooldustööd 132 eur

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	2 681	1 880
Sotsiaalmaksud	21	15
Kokku tööjõukulud	2 702	1 895

Lisa 10 Muud kulud (eurodes)

	2018
Traavid, viivised ja hüvitised	1
Kokku muud kulud	1

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	45	45

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
01	1708 EUR
02	742 EUR
03	1882 EUR
04	1894 EUR
05	880 EUR
06	1817 EUR
07	1773 EUR
08	996 EUR
09	1510 EUR
10	1742 EUR
11	785 EUR
12	1334 EUR
13	1790 EUR
14	1115 EUR
15	1332 EUR
16	1478 EUR
17	859 EUR
18	1478 EUR
19	1296 EUR
20	916 EUR
21	1626 EUR
22	1204 EUR
23	1758 EUR
24	1487 EUR
25	1446 EUR
26	890 EUR
27	1408 EUR
28	1470 EUR
29	930 EUR
30	1536 EUR
31	1735 EUR
32	743 EUR
33	1636 EUR
34	1925 EUR
35	670 EUR
36	1439 EUR
37	1710 EUR
38	1324 EUR
39	1237 EUR
40	1733 EUR
41	762 EUR
42	1478 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	1748 EUR
44	633 EUR
45	1572 EUR
Kokku:	61427 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.01.2020

Viljandi linn, A. Irve tn 1 korteriühistu (registrikood: 80002697) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AILE-LY MARDIM	Juhatuse liige	23.01.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5247251
E-posti aadress	ailelymardim@gmail.com