

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Sillamäe linn, Kesk tn 17 korteriühistu

registrikood: 80003060

e-posti aadress: marso132003@mail.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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu on mittetulundusühistu, mille eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 8804 eurot ja kulud olid 7987 eurot.

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2018.a. majandustegevuse aastakavale.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 1 liikmest.

2018. aastal oli Kesk tn.17 KÜ keskmine töötajate arve 1 töötaja ning palgakulu oli 599 eurot.

Juhatuse liikmete tasu oli 900 eurot.

Tööjõukuludes on kajastatud juhatuse liikmete tasu ja töövõtulepingu tasud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 883	3 708	2
Nõuded ja ettemaksed	2 868	3 187	3
Kokku käibevarad	7 751	6 895	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	8 169	9 010	3
Kokku põhivarad	8 169	9 010	
Kokku varad	15 920	15 905	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	840	840	5
Võlad ja ettemaksed	4 518	4 095	6
Kokku lühiajalised kohustised	5 358	4 935	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	8 169	9 010	
Kokku pikaajalised kohustised	8 169	9 010	
Kokku kohustised	13 527	13 945	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	859	859	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 101	480	
Aruandeaasta tulem	433	621	
Kokku netovara	2 393	1 960	
Kokku kohustised ja netovara	15 920	15 905	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	8 196	11 365	7
Annetused ja toetused	572	8 000	
Muud tulud	36	28	
Kokku tulud	8 804	19 393	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 453	-16 605	
Mitmesugused tegevuskulud	-708	-708	
Tööjõukulud	-1 826	-1 386	8
Kokku kulud	-7 987	-18 699	
Põhitegevuse tulem	817	694	
Intressikulud	-384	-73	
Aruandeaasta tulem	433	621	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	817	694	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 160	-10 545	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	423	2 134	
Kokku rahavood põhitegevusest	2 400	-7 717	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	9 981	
Saadud laenude tagasimaksed	-841	-131	
Makstud intressid	-384	-73	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 225	9 777	
Kokku rahavood	1 175	2 060	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 708	1 648	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 175	2 060	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 883	3 708	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	165	1 174	1 339
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju	694	-694	0
Korrigeeritud saldo 31.12.2016	859	480	1 339
Aruandeaasta tulem		621	621
31.12.2017	859	1 101	1 960
Aruandeaasta tulem		433	433
31.12.2018	859	1 534	2 393

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu 2018.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Korteriühistu kasutab tulude ja kulude aruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse liisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.
Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Sularaha kassas	51	51
Arvelduskontod	4 832	3 657
Kokku raha	4 883	3 708

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 851	1 851	
Ostjatelt laekumata arved	1 851	1 851	
Ettemaksed	9 186	1 017	8 169
Tulevaste perioodide kulud	9 186	1 017	8 169
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 037	2 868	8 169

	31.12.2017	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 170	2 170	
Ostjatelt laekumata arved	2 170	2 170	
Ettemaksed	10 027	1 017	9 010
Tulevaste perioodide kulud	10 027	1 017	9 010
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 197	3 187	9 010

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	7	
Sotsiaalmaks	46	
Kohustuslik kogumispension	1	
Töötuskindlustusmaksed	1	4
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	55	4

Maksude võlgnevus koosneb arvestatud maksudest, mille maksetähtaeg 31.12.18 ei ole veel saabunud.

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaen 1	840	840		
Lühiajalised laenud kokku	840	840		
Pikaajalised laenud				
Pangalaen 1	8 169		8 169	
Pikaajalised laenud kokku	8 169		8 169	
Laenukohustised kokku	9 009	840	8 169	
	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaen 1	840	840		
Lühiajalised laenud kokku	840	840		
Pikaajalised võlakirjad				
Pangalaen 1	9 010		9 010	
Pikaajalised võlakirjad kokku	9 010		9 010	
Laenukohustised kokku	9 850	840	9 010	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 033	1 033
Võlad töövõtjatele	139	139
Maksuvõlad	55	55
Muud võlad	50	50
Muud viitvõlad	50	50
Saadud ettemaksed	3 241	3 241
Tulevaste perioodide tulud	2 776	2 776
Muud saadud ettemaksed	465	465
Kokku võlad ja ettemaksed	4 518	4 518
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	965	965
Võlad töövõtjatele	133	133
Maksuvõlad	4	4
Muud võlad	1	1
Muud viitvõlad	1	1
Saadud ettemaksed	2 992	2 992
Tulevaste perioodide tulud	2 817	2 817
Muud saadud ettemaksed	175	175
Kokku võlad ja ettemaksed	4 095	4 095

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	4 180	4 203
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	4 016	7 162
Kokku liikmetelt saadud tasud	8 196	11 365

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	1 499	1 375
Sotsiaalmaksud	327	11
Kokku tööjõukulud	1 826	1 386

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	9	9
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	900	0

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
01	1537 EUR
02	971 EUR
03	2233 EUR
04	1513 EUR
05	982 EUR
06	925 EUR
07	847 EUR
08	1672 EUR
09	1527 EUR
10	1213 EUR
11	1127 EUR
12	520 EUR
Kokku:	15067 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.05.2019

Sillamäe linn, Kesk tn 17 korteriühistu (registrikood: 80003060) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VLADIMIR GOROHHOV	Juhatuse liige	27.05.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	marso132003@mail.ru