

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Jõgeva vald, Siimusti alevik, Sauna tn 4 korteriühistu

registrikood: 80019232

telefon: +372 5281604

e-posti aadress: siimu55ky@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	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu tegevuse eesmärgiks oli ja on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja haldamine, korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine, elamu heaperemeheliku kasutamise korraldamine ühistu liikmete poolt, kodukorra tagamine, samuti elamu korrashoiu eest hoolitsemine, vajalike remontide teostamine ja elanike poolt laekuvate maksete sihtotstarbeline kasutamine.

Liikmeteks on 24 korteri omanikud.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus.

Korteriühistu on jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	19 076	12 143	2
Nõuded ja ettemaksed	433	685	3
Kokku käibevarad	19 509	12 828	
Kokku varad	19 509	12 828	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 217	1 999	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	17 402	10 651	
Kokku lühiajalised kohustised	19 619	12 650	
Kokku kohustised	19 619	12 650	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 000	1 000	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-822	138	
Aruandeaasta tulem	-288	-960	
Kokku netovara	-110	178	
Kokku kohustised ja netovara	19 509	12 828	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	2 794	1 894	6
Muud tulud	104	0	
Kokku tulud	2 898	1 894	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-104	-411	8
Mitmesugused tegevuskulud	-3 083	-1 776	9
Tööjõukulud	0	-255	10
Muud kulud	0	-412	
Kokku kulud	-3 187	-2 854	
Põhitegevuse tulem	-289	-960	
Muud finantstulud ja -kulud	1	0	
Aruandeaasta tulem	-288	-960	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-289	-960	
Korrigeerimised			
Muud korrigeerimised	0	-4 273	
Kokku korrigeerimised	0	-4 273	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	252	2 573	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	218	-3 689	
Laekunud intressid	1	0	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	6 751	10 651	
Kokku rahavood põhitegevusest	6 933	4 302	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud osakapital	0	1 000	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	1 000	
Kokku rahavood	6 933	5 302	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 143	6 841	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 933	5 302	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 076	12 143	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016		4 273	138	4 411
Aruandeaasta tulem			-960	-960
Asutajate ja liikmete sissemaksed	1 000			1 000
Muutused reservides		-4 273		-4 273
31.12.2017	1 000	0	-822	178
Korrigeeritud saldo 31.12.2017	1 000	0	-822	178
Aruandeaasta tulem			-288	-288
31.12.2018	1 000		-1 110	-110

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Pikaajalised kohustused on võetakse arvele maksmisele kuuluva tasu nüüdisväärtuses. Vahe nominaalväärtuse ja nüüdisväärtuse vahel kajastatakse intressikuluna.

Seotud isikutega tehingud on tavapärasel arvestatakse juhatajale töötasu, makstakse ühele juhataja liikmele isikliku auto kasutamise hüvitist Vabariigi Valitsuse poolt kehtestatud määrade piires. Seotud isikuteks on juhataja liikmed.

Tulude ja kulude aruanne

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.

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadates iga nõuet eraldi.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
SEB pangas	19 076	12 143
Kokku raha	19 076	12 143

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	433	433
Kokku nõuded ja ettemaksed	433	433
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	685	685
Kokku nõuded ja ettemaksed	685	685

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 217	2 217
Kokku võlad ja ettemaksed	2 217	2 217
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 999	1 999
Kokku võlad ja ettemaksed	1 999	1 999

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2016	Saadud	Tagastatud	31.12.2017
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks				
Remondifond		10 651		10 651
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks		10 651		10 651
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused		10 651		10 651
	31.12.2017	Saadud	Tagastatud	31.12.2018
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks				
Remondifond	10 651	6 856	105	17 612
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	10 651	6 856	105	17 612
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10 651	6 856	105	17 612

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihotstarbelised tasud		
katla ost		
Haldustasud	2 689	1 500
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	105	394
teenustasud (soojus, vesi, gaas)	0	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	2 794	1 894

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2018
Trahvid, viivised ja hüvitised	83
Kommunaalmaksete vahendamine	21
Kokku muud tulud	104

Lisa 8 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2018	2017
Remondikulud	-104	-411
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-104	-411

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Raamatupidamisteenused	-72	0
Hoolduskulud	-226	-240
Halduskulud	-2 715	-1 500
Pangateenus	-22	-29
Muud	-48	-7
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-3 083	-1 776

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	0	-190
Sotsiaalmaksud	0	-65
Kokku tööjõukulud	0	-255
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

2018.a. tööjõukulusid arvestatud ei ole.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	24	24

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	433	17 402	685	10 650

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Sauna 4-1	950 EUR
Sauna 4-2	1183 EUR
Sauna 4-3	728 EUR
Sauna 4-4	925 EUR
Sauna 4-5	646 EUR
Sauna 4-6	847 EUR
Sauna 4-7	1336 EUR
Sauna 4-8	1114 EUR
Sauna 4-9	842 EUR
Sauna 4-10	1287 EUR
Sauna 4-11	1017 EUR
Sauna 4-12	996 EUR
Sauna 4-13	912 EUR
Sauna 4-14	970 EUR
Sauna 4-15	700 EUR
Sauna 4-16	1074 EUR
Sauna 4-17	735 EUR
Sauna 4-18	837 EUR
Sauna 4-19	923 EUR
Sauna 4-20	1519 EUR
Sauna 4-21	832 EUR
Sauna 4-22	1162 EUR
Sauna 4-23	890 EUR
Sauna 4-24	1233 EUR
Kokku:	23658 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.04.2019

Jõgeva vald, Siimusti alevik, Sauna tn 4 korteriühistu (registrikood: 80019232) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANE KASAK	Juhatuse liige	29.04.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5281604
E-posti aadress	siimu55ky@gmail.com