

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Võru linn, Kooli tn 1 korteriühistu

registrikood: 80037750

telefon: +372 55548007

e-posti aadress: juhatas.kooli1@gmail.com eve.timmi@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 ostjate vastu	8
Lisa 3 Laenukohustised	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esitamine. Aruandeperioodi 2018.a. põhitegevuse tulud ja kulud on tasakaalus. Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks, laenu ja remondiks vastavalt majandustegevuse kavale. Aruandeperioodi 2018.a. põhitegevuse tulud ja kulud on tasakaalus. Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb viiest liikmest. Keskmine töötajate arv 2018.a. oli 3 töötajat. 2018.a. majandustegevuse aruanne ja revisjonikomisjoni aruanne läbi arutatud korteriühistu Kooli tee 1 üldkoosolekul 13.veebruaril 2019.a. Otsustati: kinnitada 2018.a. majandusaasta aruanne.

Andrus Luts

Korteriühistu juhatuse liige Võrus,

26. juuni 2019

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	25 210	17 269	
Nõuded ja ettemaksed	8 309	7 546	
Kokku käibevarad	33 519	24 815	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	218 196	233 399	
Kokku põhivarad	218 196	233 399	
Kokku varad	251 715	258 214	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	15 546	15 204	3
Võlad ja ettemaksed	4 979	4 172	4
Kokku lühiajalised kohustised	20 525	19 376	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	202 650	218 195	
Kokku pikaajalised kohustised	202 650	218 195	
Kokku kohustised	223 175	237 571	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 175	2 175	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	18 468	8 396	
Aruandeaasta tulem	7 897	10 072	
Kokku netovara	28 540	20 643	
Kokku kohustised ja netovara	251 715	258 214	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	37 582	37 302	6
Muud tulud	84	90	7
Kokku tulud	37 666	37 392	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-21 229	-14 868	8
Mitmesugused tegevuskulud	-1 755	-270	9
Tööjõukulud	-6 785	-6 797	10
Kokku kulud	-29 769	-21 935	
Põhitegevuse tulem	7 897	15 457	
Intressikulud	0	-5 385	
Aruandeaasta tulem	7 897	10 072	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	7 323	7 323
Laekunud annetused ja toetused	9 612	29 979
Muud põhitegevuse tulude laekumised	84	90
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-2 293	-20 925
Väljamaksed töötajatele	-6 785	-6 797
Laekunud intressid	5 050	5 385
Makstud intressid	-5 050	-5 385
Kokku rahavood põhitegevusest	7 941	9 670
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	15 204	14 868
Saadud laenude tagasimaksed	-15 204	-14 868
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	0
Kokku rahavood	7 941	9 670
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 269	7 599
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 941	9 670
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	25 210	17 269

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	2 175	8 396	10 571
Aruandeaasta tulem		10 072	10 072
31.12.2017	2 175	18 468	20 643
Aruandeaasta tulem		7 897	7 897
31.12.2018	2 175	26 365	28 540

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Kooli tn 1 KÜ 2018.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

A. Raha ja ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes SEB pangas olevat arvelduskonto jääki.

B. Nõuded liikmete vastu

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seisuga 31.12.2018.a. Kooli tn 1 KÜ-l ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

C. Tasud ühistu liikmetelt

Ühistu liikmetelt saadud mitteotstarbelised tasud (hooldustasud, tasud üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse.

Sihtotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

D. Teenuste ja maksete vahendamine

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta ühistu kommunaalteenuste tarnijatele makstavaid summasid ühistu kuluna ega liikmetelt saadavaid kommunaalteenuste eest tasumiseks mõeldud summasid ühistu tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohutuse. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Ostjatelt laekumata arved	8 309	7 546
Ühistu liikmete laekumata arved	497	423
Ühistu liikmete laekumata kommunaalmaksed	7 895	7 151
Ühistu liikmete kommunaalmaksete ettemaksed	-83	-28
Kokku nõuded ostjate vastu	8 309	7 546

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	218 196	15 546	83 123	119 527
Laenukohustised kokku	218 196	15 546	83 123	119 527
	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	233 399	15 204	64 304	153 891
Laenukohustised kokku	233 399	15 204	64 304	153 891

Korteriühistul on pikaajaline laen SEB pangas, mille tagastamise tähtaeg on 28.04.2031.a.

Seisuga 31.12.2018.a. moodustasid ühistu laenukohustised 218196 euro. Sellest kuulub tasumisele 2019.aastal 15546 euro.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 579	4 579
Saadud ettemaksed	400	400
Muud saadud ettemaksed	400	400
Kokku võlad ja ettemaksed	4 979	4 979
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 172	4 172
Kokku võlad ja ettemaksed	4 172	4 172

Saadud ettemaksed on korteriühistu liikmete ettemaksed.

Soojus 3688

Prügi 187

Vesi 608

Elekter 96

Kindlustus 400

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad neto soetusmaksumuses

	2018		2017	
	Saadud	Tagastatud	Saadud	Tagastatud
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
2018.a. remondifondi maksed	20 254		29 979	
Laenu tagastamine		-15 204		
Laenuintresside tagastamine		-5 050		
2018.a. remondikulud		-975		
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	20 254	-21 229	29 979	-20 253

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2018	2017
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	7 323	7 323
Lisapinnad	84	0
Kindlustus	393	0
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	29 782	29 979
Kokku liikmetelt saadud tasud	37 582	37 302

Lisa 7 Muud tulud (eurodes)

	2018	2017
Saadud viivised	0	3
Muud tulud	83	87
Panga intress	1	0
Kokku muud tulud	84	90

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2018	2017
Remonditööd	975	0
Laenu ja intressi tagastamine 2018.a.	20 254	14 868
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	21 229	14 868

2018.a. teostati renoveerimise käigus väljajäänud prügišahti korrastamine ET Torel OÜ poolt.

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2018	2017
Pangateenus	58	57
Õueinventari remont	64	28
Kantseleitarbed	28	8
Koristaja töövahendid	8	80
Bensiin	28	5
Muruniiduk	456	22
Leinakuulutused	24	34
Õhueraldi	16	36
Andurite remont	286	0
Õli	10	0
Võtmed	4	0
Soojussõlme remont	272	0
Ummistus	108	0
Kindlustus	393	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 755	270

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	5 070	5 080
Sotsiaalmaksud	1 674	1 676
Töötuskindlustuskulu	41	41
Kokku tööjõukulud	6 785	6 797
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	59	59

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 1	580 EUR
korter 2	757 EUR
korter 3	625 EUR
korter 4	1094 EUR
korter 5	1040 EUR
korter 6	721 EUR
korter 7	944 EUR
korter 8	1037 EUR
korter 9	1212 EUR
korter 10	429 EUR
korter 11	1164 EUR
korter 12	1083 EUR
korter 13	1285 EUR
korter 14	739 EUR
korter 15	926 EUR
korter 16	1235 EUR
korter 17	1307 EUR
korter 18	798 EUR
korter 19	1002 EUR
korter 20	1134 EUR
korter 21	1500 EUR
korter 22	1451 EUR
korter 23	1228 EUR
korter 24	1559 EUR
korter 25	1363 EUR
korter 26	1562 EUR
korter 27	1715 EUR
korter 28	965 EUR
korter 29	1412 EUR
korter 30	1379 EUR
korter 31	1315 EUR
korter 32	1479 EUR
korter 33	1359 EUR
korter 34	1295 EUR
korter 35	820 EUR
korter 36	1435 EUR
korter 37	1412 EUR
korter 38	1397 EUR
korter 39	1173 EUR
korter 40	1290 EUR
korter 41	747 EUR
korter 42	1011 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
korter 43	1090 EUR
korter 44	705 EUR
korter 45	574 EUR
korter 46	1200 EUR
korter 47	1204 EUR
korter 48	980 EUR
korter 49	1288 EUR
korter 50	1069 EUR
korter 51	1339 EUR
korter 52	1892 EUR
korter 53	1770 EUR
korter 54	1075 EUR
korter 55	1467 EUR
korter 56	1716 EUR
korter 57	1472 EUR
korter 58	1821 EUR
korter 59	1432 EUR
Kokku:	70073 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2019

Võru linn, Kooli tn 1 korteriühistu (registrikood: 80037750) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS LUTS	Juhatuse liige	26.06.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55548007
E-posti aadress	eve.timmi@gmail.com