

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Sillamäe linn, Viru pst 21 korteriühistu

registrikood: 80038258

telefon: +372 3975758, +372 5062594

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 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	15

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 46760 eurot ja kulud olid 46080 eurot.

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

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 7 liikmest.

2018. aastal oli Viru pst.21 KÜ keskmine töötajate arve 1 töötajat ning palgakulu oli 2491 eurot.

Juhatusel liikmete tasu oli 2143 eurot.

Tööjõukuludes on kajastatud juhatusel liikmete tasu ja töövõtulepingu tasud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	40 436	20 428	2
Nõuded ja ettemaksed	18 213	40 172	3
Kokku käibevarad	58 649	60 600	
Kokku varad	58 649	60 600	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	48 002	50 636	5
Kokku lühiajalised kohustised	48 002	50 636	
Kokku kohustised	48 002	50 636	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	9 964	10 283	
Aruandeaasta tulem	683	-319	
Kokku netovara	10 647	9 964	
Kokku kohustised ja netovara	58 649	60 600	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	39 846	31 660	6
Annetused ja toetused	6 792	2 850	
Tulu ettevõtlusest	53	87	
Muud tulud	69	170	
Kokku tulud	46 760	34 767	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-37 444	-26 434	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 453	-2 447	
Tööjõukulud	-6 183	-6 208	7
Kokku kulud	-46 080	-35 089	
Põhitegevuse tulem	680	-322	
Muud finantstulud ja -kulud	3	3	
Aruandeaasta tulem	683	-319	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	680	-322	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	21 959	-24 049	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-2 634	3 817	
Makstud intressid	3	3	
Kokku rahavood põhitegevusest	20 008	-20 551	
Kokku rahavood	20 008	-20 551	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 428	40 979	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	20 008	-20 551	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	40 436	20 428	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	10 283	10 283
Aruandeaasta tulem	-319	-319
31.12.2017	9 964	9 964
Aruandeaasta tulem	683	683
31.12.2018	10 647	10 647

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
SEB	18 384	6 140
SWEDBANK	22 052	14 288
Kokku raha	40 436	20 428

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	18 213	18 213
Ostjatelt laekumata arved	18 213	18 213
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 213	18 213
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	17 510	17 510
Ostjatelt laekumata arved	17 510	17 510
Ettemaksed	22 662	22 662
Muud makstud ettemaksed	22 662	22 662
Kokku nõuded ja ettemaksed	40 172	40 172

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	75	75
Sotsiaalmaks	125	125
Kohustuslik kogumispension	4	5
Töötuskindlustusmaksed	1	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	205	207

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

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12 873	12 873
Võlad töövõtjatele	379	379
Maksuvõlad	205	205
Muud võlad	127	127
Muud viitvõlad	127	127
Saadud ettemaksed	34 418	34 418
Tulevaste perioodide tulud	34 418	34 418
Kokku võlad ja ettemaksed	48 002	48 002
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	11 876	11 876
Võlad töövõtjatele	379	379
Maksuvõlad	207	207
Muud võlad	127	127
Muud viitvõlad	127	127
Saadud ettemaksed	38 047	38 047
Tulevaste perioodide tulud	38 047	38 047
Kokku võlad ja ettemaksed	50 636	50 636

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	14 960	14 790
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	24 886	16 870
Kokku liikmetelt saadud tasud	39 846	31 660

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	4 634	4 652
Sotsiaalmaksud	1 549	1 556
Kokku tööjõukulud	6 183	6 208

Tööjõukuludes on kajastatud juhatuse liikmete tasu ja töövõtulepingu tasud.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	120	120

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	2 143	1 995

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	952 EUR
2	1649 EUR
3	793 EUR
4	1549 EUR
5	939 EUR
6	1141 EUR
7	1693 EUR
8	1212 EUR
9	859 EUR
10	1105 EUR
11	1055 EUR
12	819 EUR
13	1217 EUR
14	1241 EUR
15	1444 EUR
16	1153 EUR
17	1012 EUR
18	986 EUR
19	1253 EUR
20	1401 EUR
21	993 EUR
22	686 EUR
23	1005 EUR
24	1156 EUR
25	1470 EUR
26	1159 EUR
27	889 EUR
28	925 EUR
29	1115 EUR
30	1559 EUR
31	1663 EUR
32	963 EUR
33	1668 EUR
34	1213 EUR
35	1018 EUR
36	1180 EUR
37	1433 EUR
38	1350 EUR
39	885 EUR
40	1222 EUR
41	789 EUR
42	1217 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	748 EUR
44	1331 EUR
45	1247 EUR
46	1335 EUR
47	893 EUR
48	954 EUR
49	1420 EUR
50	1069 EUR
51	844 EUR
52	976 EUR
53	1207 EUR
54	1493 EUR
55	1639 EUR
56	917 EUR
57	1186 EUR
58	1630 EUR
59	1025 EUR
60	1165 EUR
61	1185 EUR
62	1152 EUR
63	1568 EUR
64	1090 EUR
65	1194 EUR
66	1154 EUR
67	1273 EUR
68	1028 EUR
69	1297 EUR
70	2073 EUR
71	1586 EUR
72	802 EUR
73	999 EUR
74	1382 EUR
75	1219 EUR
76	1244 EUR
77	1080 EUR
78	879 EUR
79	869 EUR
80	1194 EUR
81	1617 EUR
82	1055 EUR
83	1581 EUR
84	1249 EUR
85	1009 EUR
86	1199 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
87	1376 EUR
88	1287 EUR
89	1318 EUR
90	1186 EUR
91	1252 EUR
92	1167 EUR
93	1205 EUR
94	1385 EUR
95	1349 EUR
96	1299 EUR
97	1656 EUR
98	1436 EUR
99	822 EUR
100	1399 EUR
101	1296 EUR
102	770 EUR
103	1080 EUR
104	1404 EUR
105	972 EUR
106	946 EUR
107	747 EUR
108	1276 EUR
109	1058 EUR
110	932 EUR
111	1271 EUR
112	1620 EUR
113	874 EUR
114	1340 EUR
115	795 EUR
116	1054 EUR
117	558 EUR
118	1237 EUR
119	1735 EUR
120	2114 EUR
Kokku:	143304 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.07.2019

Sillamäe linn, Viru pst 21 korteriühistu (registrikood: 80038258) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANATOLI VIHAREV	Juhatuse liige	19.07.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3975758
Mobiiltelefon	+372 5062594
E-posti aadress	marso132003@mail.ru