

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: HOONEÜHISTU KULGU PAADIGARAAŽID

registrikood: 80050845

tänavatalu nimi, Kangelaste prospekt 12a-93
maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthumber: 20603

telefon: +372 55693637

e-posti aadress: kulgunarva@rambler.ru

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Kasumiaruanne	5
Raamatupidamise aastaaruande lisad	6
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	6
Lisa 2 Raha	6
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 6 Müügitulu	8
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	8
Lisa 8 Tööjõukulud	9
Lisa 9 Seotud osapooled	9
Lisa 10 Täiendav lisa 1	10
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

1. Aruande aasta peamine valdkond EMATK 68321 - hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms). Täiendava valdkonda ei ole.
2. Olulisi uurimis- ja arendustegevuse projekte ning nendega seotud väljaminekuid aruandeaastal ei olnud. Järgmistel aruandeaastatel juhatus ei planeeri olulist uurimis- ja arendustegevust.
3. Raamatupidamise aastaaruande koostamise perioodil ei toimunud olulisi sündmusi, mis ei kajastu raamatupidamise aastaaruandes, kuid mis oluliselt mõjutavad või võivad mõjutada järgmiste majandusaastate tulemusi.
4. Aastakeskmine töötajate arv oli 2 inimest: töötajad töötavad töölepingu alusel. 2018.aasta töötasufondi kogusumma 2733 eurot. Möödunud aasta jooksul juhatuse liikmetele tasusid ei olnud, garantiisid ja potentsiaalseid kohustusi ei väljastatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	12 357	11 573	2
Nõuded ja ettemaksed	6 490	6 401	3
Kokku käibevarad	18 847	17 974	
Kokku varad	18 847	17 974	
Kohustised ja omakapital			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 383	2 654	5
Kokku lühiajalised kohustised	2 383	2 654	
Kokku kohustised	2 383	2 654	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 764	16 948	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 144	-4 184	
Kokku omakapital	16 464	15 320	
Kokku kohustised ja omakapital	18 847	17 974	

Kasumiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Müügitulu	17 566	14 584	6
Muud äritulud	1 264	1 788	
Mitmesugused tegevuskulud	-14 900	-16 823	7
Tööjõukulud	-2 733	-2 979	8
Muud ärikulud	-53	-754	
Ärikasum (kahjum)	1 144	-4 184	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	1 144	-4 184	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 144	-4 184	

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi raamatupidamise toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Majandusaasta aruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Finantsaruanded on koostatud tekkepõhilise arvestuspõhimõtte kohaselt. HÜ KULGU PAADIGARAAŽID kasutab kasumiaruande koostamisel Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud skeemi 1.

Ühistu liikmete sisseastumismakse ning muid mittesihtotstarbelisi tasusid liikmetelt kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud. Ühistu liikmetelt saadavaid tasusid ei kajasta tuluna enne, kui nende laekumine on praktiliselt kindel. Juhul kui tasu laekumine on ebakindel kuni laekumise hetkeni, kajastatakse tasu tuluna laekumise hetkel või hiljem (juhul kui tegemist on ettemaksega järgmiste perioodide eest).

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha ja pangakontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
SEBpank	9 615	8 087
Swedbank	2 742	3 486
Kokku raha	12 357	11 573

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 375	6 375
Ostjatelt laekumata arved	6 375	6 375
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	115	115
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 490	6 490
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 290	6 290
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	111	111
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 401	6 401

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		33		33
Sotsiaalmaks		57		57
Kohustuslik kogumispension		1		1
Töötuskindlustusmaksed		3		3
Ettemaksukonto jääk	115		111	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	115	94	111	94

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	212	212
Maksuvõlad	94	94
Muud võlad	528	528
Muud viitvõlad	528	528
Saadud ettemaksed	1 549	1 549
Tulevaste perioodide tulud	1 549	1 549
Kokku võlad ja ettemaksed	2 383	2 383
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	198	198
Võlad töövõtjatele	1	1
Maksuvõlad	94	94
Muud võlad	764	764
Saadud ettemaksed	1 597	1 597
Tulevaste perioodide tulud	1 597	1 597
Kokku võlad ja ettemaksed	2 654	2 654

Lisa 6 Müügitulu

(eurodes)

	2018	2017
Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	17 566	14 584
Müük Euroopa Liidu riikidele, kokku	17 566	14 584
Kokku müügitulu	17 566	14 584
Müügitulu tegevusalade lõikes		
Eesti	0	14 584
Kokku müügitulu	17 566	14 584

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Raamatupidamine	1 492	1 394
remonditööd	10 488	12 619
Põhjused hooldus	2 350	1 872
Muud	570	938
Kokku mitmesugused tegevuskulud	14 900	16 823

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	2 052	2 237
Sotsiaalmaksud	681	742
Kokku tööjõukulud	2 733	2 979
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	HOONEÜHISTU KULGU PAADIGARAAŽID
Riik, kus aruandekohustustlase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	1 512	1 134

Revisjoniakt

Narva 20.02.2019

Hooneühistu Kulgu Paadigaraažid.

reg.№ 80050845

Hooneühistu Kulgu Paadigaraažid raamatupidamise revisjoni viis läbi OÜ Baltik Büroo.

Kontrollitud periood on 01. jaanuar 2018 – 31. detsember 2018. aasta.

Aruande perioodil hooneühistu juhatuse esimees — Alexander Eremichev perioodil 01.01.2018 – 31.12.2018 – Alexander Eremichev, raamatupidamise korraldamine – Sotis OÜ, raamatupidaja — Tamara Kuzmina

Kontrollimiste käigus olid teostatud järgmised tööd:

1. Aasta eelarve ja tulude kontroll;
2. Pangaoperatsioonide kontroll;
3. Garaaži omanikega arvelduste kontroll;
4. Aruandvate isikute arvelduste kontroll;
5. Hankijate ja ettevõtjatega arvelduste kontroll;
6. Töötasufondi kontroll;
7. Maksude arvelduste kontroll;
8. Revisjoni kokkuvõte;

1. Aasta eelarve ja tulude kontroll.

2018. aasta kokkuvõttes, rahaliste vahendite seisund 31.12.2018 aastaks on suurendatud võrreldes 01.01.2018 aastaga 783.91 eurole, aastategevuse tulemus on tulu 1 144,27 eurot.

Tabel 1 Hooneühistu «Kulgu» tulud 2018 aastal

Indikaator Kogipind 12010,7m ²	Arvutatud	Pangakontodele sissetulek	Aasta plaan
Sissetulek kokku	21148,89		17566,09
sealhulgas:			
Tulud garaaži hoolduse eest	13 211,77		13 211,77
Tasu elektrienergia eest	2430,68		
muud tulud(arvete tarne)	280,80		
Kulud võlateated	59,00		
Sisseastumismaks	270,00		
Eelmiste aastate sissetulekud №-339	292,29		
Elektritööd 8 ujuvkai.. 2017 a.	2627,95		2 628,00
Piirde paigaldamine 8 ujuvkai.	1726,40		1 726,32
Kohtukulud	250,00		
tulud remondiks			
Ühistu liikmete maks		20746,58	
Viiviste arvete maksu korrektuur		32,14	
Viiviste maks ühistu liikmete poolt	86,58	118,72	

Viiviste maksu korrektuur		-32,14	
Reklaamaluste rent	25,00	25,00	
panga intressid	0,35	0,35	
Kokku/Tegevuse tulud	21260,82	20890,65	17566,09

Tabel 2 Hooneühistu «Kulgu» kulud 2018 aastal

Kulude artikkel	Arvutatud	Kulud pangakontodelt	Aasta plaan
1.Administratiivkulud;	5 472,69	5 476,93	6 964,36
sealhulgas:			
töötasu (esimees ja elektrik)	2052.00	2053.00	2790.00
sotsiaalmaks ja tööandja töötuskindlustusmaks	681,48	681,48	926,40
maamaks	139,92	139,92	145,00
Maksude ettemaks		3,23	
raamatupidamise teenused	1492.80	1492.80	1492.80
revisjoni läbiviimine			150
pangakulud	37.12	37.12	50,04
Liikmemaks NKO liiga	30.00	30.00	30.00
kantseleikaubad	153,16	153,16	60,00
internetikulud	230,40	230,40	240,00
juriidilised teenused	251,04	251,04	600,00
reklaam	42,00	42,00	100,08
ruumi rent üldkoosoleku organiseerimiseks	60,00	60,00	30,00
postikulud	299,79	299,79	300,00
telefonikulud	2,99	2,99	50,04
Avansimaks korrektuur	-0,01		
1. Territooriumi koristus ja tehnohooldus	1 673,15	1 719,95	1 965,12
elektrienergia MOP	450,00	450,00	450,00
videovalvesüsteemi hooldus			240,00
teede parandus	475,20	522,00	800,00
kanalisatsiooni puhastus	49,25	49,25	125,04
muru niitmine (bensiin)	40,00	40,00	100,08
Majanduskulud	348,51	348,51	250,00
Kulud inventarile ja instrumendile	310,19	310,19	0
2. Remonditööd	10 487,69	10 487,69	14 219,00
videovalvesüsteemi paigaldamine	3 002,74	3 002,74	3 000,00
videovalvesüsteemi paigaldamine 1-3 ujuvkai.	0	0	300,00
territooriumide piirdede paigutamine 2,3,4,5 ujuvkai	7 484,95	7 484,95	7 069,00
maj.garaaži №- 780 remont	0	0	150,00
Grafiti	0	0	350,00
Muru niitmine	0	0	250,00

valgustuse paigutamine	0	0	100,00
Teehooldus	0	0	100,00
Projekt piirde paigutamiseks	0	0	600,00
elektritööd (1 - 7 ujuvkai) kontroll	0	0	2 300,00
3. Kommunaalkulud	2 483,02	2 422,17	
VKG Elektrivõrgud OÜ	2 483,02	2 422,17	
Kokku	20 116,55	20 106,74	23 148,48
Aasta tulemus /Rahaliste vahendite kasv	1 144,27	783,91	

2.Pangaoperatsioonide kontroll;

Swedbank

Raha jääk pangakontodel 01.01.2018. aasta seisuga moodustas kokku: 8 087.19 eurot

Aruandeperioodil 2018 aastal on pangaarvetele laekunud 14 749,83 eurot

Pangakontodelt on tasutud 2018. aastal kokku 20 094,74 eurot

Raha jääk pangakontodel 31.12.2018. aasta seisuga moodustas kokku: 2 742,28 eurot

SEB

Raha jääk pangakontodel 01.01.2018. aasta seisuga moodustas kokku: 3 485.59 eurot

Aruandeperioodil 2018. aastal on pangaarvetele laekunud 6 140,82 eurot

Pangakontodelt on tasutud 2018. aastal kokku 12,00 eurot

Raha jääk pangakontodel 31.12.2018. aasta seisuga moodustas kokku: 9 614,41 eurot

Rahaliste vahendite jääk ühistu arvelduskontodel 31.12.2018. aasta seisuga koosneb 12 356.69 eurot, sealhulgas:

Swedbank 2 742.28 euro

SEB 9 614.41 euro

3.Garaaži omanikega arvelduste kontroll;

Seisuga 31.12.2018.a ühistu omanike võlgnevus moodustab 4 410.48 eurot, sealhulgas 478.97 eurot viivise võlgnevus. Omanike arvelduste revisjoni käigus kontrolliti omanike poolt esitatud majandustegevuse plaaniga kinnitatud liikmemaksude ja sihiliste maksude arvete põhjendatust. Liikmemaksude suurused majandusliku teenindamise eest vastavad kulude jaotamise metoodikale vastavalt garaazide pindale ja tariifile 1,10 eurot m²-lt. Valikuliselt kontrollitud arved on esitatud omanikele korrektselt ning tähtaegselt. Arvestused ja tariifid vastavad kinnitatud koosolekute protokollidele.

4.Aruandvate isikute arvelduste kontroll;

Kulud 2018 aastal avansiaruannete järgi moodustasid **502.99 eurot** (majanduskulud, juriidilised kulud, kantseleitarbed, postikulud, telefonikulud), (vt. tabel 2). Aruandvate isikud 2018. aastal oli Alexander Eremichev.

Revisjoni käigus kontrolliti avansiaruannete arütmeeetiliste arvestuste vastavust kokkuvõtetele, õigustavatele dokumentidele esitatud aruannetes, aruannete täitmise õigust, vastutavate isikute allkirjade olemasolu. Kõik summad on kinnitatud raamatupidamise andmetega.

5. Hankijatega ja ettevõtjatega arvelduste kontroll;

Kõik aktsepteeritud arved on seotud HÜ Kulgu Paadigaraažid majandustegevusega, õigel ajal kajastatud raamatupidamises ja makstud. Tarnijatele tasumata arveid 31.12.2018. aasta seisuga moodustab 211.96 eurot.

6. Töötasufondi ja maksudealaste arvelduste kontroll;

Revisjoni tulemusena kontrolliti töötasu, maksude arvestamise õigsust ja ülekandmise õigeaegsust. Seisuga 01.01.2018.a autasu kohustised moodustasid 1.00 EUR.

Garaažiühistus töötas 2018. aastal 2 inimest:

Juhatuse esimees, perioodis 01.01.2018 – 31.12.2018 – Alexander Eremichev – **126,00** euro kuus.

Elektrik - Vladimir Naumov – **45,00** euro kuus.

2018. aastaks palgakulud olid kokku 2 733,48 eurot, s.h.:

- töötasu maksmiseks **1 601,76** eurot

- sotsiaalmaks **677.16** eurot.

- tööandja töötuskindlustusmaks **4,32** eurot.

- tulumaks **400,56** eurot.

- töötaja töötuskindlustusmaks **8,64** eurot.

- pensionikindlustusmaks **41,04** eurot.

Töötasu väljamaksmine toimus panga kaudu summas: **1 602,76** eurot.

Seisuga 31.12.2018.a töötasu kohustised puuduvad.

Maksu- ja Tolliameti deklaratsioonid on esitatud korrektselt ning õigel ajal.

7. Maksude arvelduste kontroll;

Seisuga 01.01.2018.a maksude ettemaks moodustas 17.18 eur. 2018. aastal on arvatatud/ kinni peetud maksude summa 1 247,64 eur (arvestades maamaksu 139,92 eur). Maksud on tasutud summas 1 274,87 eur. Seisuga 31.12.2018.a maksude ettemaks on 20,41 eur.

8. Revisjoni kokkuvõte;

Dokumendipõhine kontroll võimaldab ära märkida, et raamatupidamisarvestuse jooksul HÜ Kulgu Paadigaraažid liikmete finantsõigused ja kohustused ei olnud rikutud. Esitatud dokumendid vastavad Eesti Vabariigi seadusandlusele ning seadusaktidele. Puuduvad dokumenteeritud kulude mittevastavused. Puudub rahaliste vahendite mittesanktsioneeritud kasutamine, tõestab, et garaažiühistu võitleb võlgnikega.

Koostaja: Svetlana Vartanova

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.05.2019

HOONEÜHISTU KULGU PAADIGARAAŽID (registrikood: 80050845) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEXANDER EREMICHEV	Juhatuse liige	24.05.2019

Kasumi jaotamise ettepanek

(eurodes)

	31.12.2018
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	12 764
Aruandeaasta kasum (kahjum)	1 144
Kokku	13 908

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	17566	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55693637
E-posti aadress	kulgunarva@rambler.ru