

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Tartu linn, Põhja pst 25 korteriühistu

registrikood: 80051721

telefon: +372 5258010

e-posti aadress: kupohjapst25@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Liikmetelt saadud tasud	9
Lisa 5 Muud tulud	9
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Põhja pst 25 tegutseb iseseisvalt alates 1998.a. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 16497 euro ja kulud oli 13701euro.Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2018.a. majandustegevuse aastakavale.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus.Juhatus koosneb 4 liikmest.Korteriühistu maksis tasu juhatuse liikmele 3520 euro ja maksis palkadeks 4639 euro kahele inimesele,kes töötas töölepingu alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	42 507	28 128
Nõuded ja ettemaksed	10 131	8 070
Kokku käibevarad	52 638	36 198
Kokku varad	52 638	36 198
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	43 645	29 701
Kokku lühiajalised kohustised	43 645	29 701
Kokku kohustised	43 645	29 701
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	3 997	2 804
Aruandeaasta tulem	2 496	1 193
Kokku netovara	8 993	6 497
Kokku kohustised ja netovara	52 638	36 198

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	16 080	14 714
Muud tulud	117	323
Kokku tulud	16 197	15 037
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-3 838	-4 394
Tööjõukulud	-9 863	-9 450
Kokku kulud	-13 701	-13 844
Põhitegevuse tulem	2 496	1 193
Aruandeaasta tulem	2 496	1 193

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	73 932	69 690
Muud põhitegevuse tulude laekumised	83	80
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-49 841	-53 721
Väljamaksed töötajatele	-9 795	-6 375
Kokku rahavood põhitegevusest	14 379	9 674
Kokku rahavood	14 379	9 674
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	28 128	18 454
Raha ja raha ekvivalentide muutus	14 379	9 674
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	42 507	28 128

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	2 500	2 804	5 304
Aruandeaasta tulem		1 193	1 193
31.12.2017	2 500	3 997	6 497
Aruandeaasta tulem		2 496	2 496
31.12.2018	2 500	6 493	8 993

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Koostamise ja arvestuse alused

KÜ Põhja pst.25 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 Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise

momentil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes on põhitegevuse rahavood kajastatud otseselt meetodil.

Tulu kajastamine

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud 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 mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud

summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude

ja kohustusena.

Puhkusetasu reservi arvestus

Väljateenitud puhkusetasu on tulude ja kulude aruandes kajastatud ning bilansis arvele võetud lühiajalise

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	119	134
Sotsiaalmaks	244	287
Kohustuslik kogumispension	1	5
Töötuskindlustusmaksed	21	18
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	385	444

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 054	6 054
Võlad töövõtjatele	921	921
Maksuvõlad	385	385
Saadud ettemaksed	36 285	36 285
Tulevaste perioodide tulud	36 277	36 277
Muud saadud ettemaksed	8	8
Kokku võlad ja ettemaksed	43 645	43 645
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 221	5 221
Võlad töövõtjatele	713	713
Maksuvõlad	444	444
Saadud ettemaksed	23 323	23 323
Tulevaste perioodide tulud	23 099	23 099
Muud saadud ettemaksed	224	224
Kokku võlad ja ettemaksed	29 701	29 701

Lisa 4 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2018	2017
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	16 080	14 714
Kokku liikmetelt saadud tasud	16 080	14 714

Lisa 5 Muud tulud (eurodes)

	2018	2017
Trahvid, viivised ja hüvitised	117	323
Kokku muud tulud	117	323

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	8 229	7 816
Sotsiaalmaksud	1 634	1 634
Kokku tööjõukulud	9 863	9 450
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	3 520	3 227

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Põhja pst.25-1	1391 EUR
Põhja pst.25-2	646 EUR
Põhja pst.25-3	631 EUR
Põhja pst.25-4	894 EUR
Põhja pst.25-5	658 EUR
Põhja pst.25-6	1274 EUR
Põhja pst.25-7	1068 EUR
Põhja pst.25-8	636 EUR
Põhja pst.25-9	1300 EUR
Põhja pst.25-10	1313 EUR
Põhja pst.25-11	682 EUR
Põhja pst.25-12	1070 EUR
Põhja pst.25-13	899 EUR
Põhja pst.25-14	609 EUR
Põhja pst.25-15	1542 EUR
Põhja pst.25-16	1122 EUR
Põhja pst.25-17	718 EUR
Põhja pst.25-18	733 EUR
Põhja pst.25-19	896 EUR
Põhja pst.25-20	1409 EUR
Põhja pst.25-21	940 EUR
Põhja pst.25-22	1213 EUR
Põhja pst.25-23	1086 EUR
Põhja pst.25-24	1210 EUR
Põhja pst.25-25	839 EUR
Põhja pst.25-26	1106 EUR
Põhja pst.25-27	1306 EUR
Põhja pst.25-28	1007 EUR
Põhja pst.25-29	941 EUR
Põhja pst.25-30	1197 EUR
Põhja pst.25-31	1230 EUR
Põhja pst.25-32	744 EUR
Põhja pst.25-33	854 EUR
Põhja pst.25-34	1196 EUR
Põhja pst.25-35	1013 EUR
Põhja pst.25-36	1021 EUR
Põhja pst.25-37	1126 EUR
Põhja pst.25-38	1242 EUR
Põhja pst.25-39	848 EUR
Põhja pst.25-40	1377 EUR
Põhja pst.25-41	1015 EUR
Põhja pst.25-42	1034 EUR

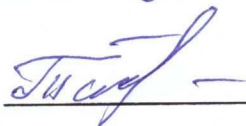
Korteriomand	Majandamiskulud
Põhja pst.25-43	927 EUR
Põhja pst.25-44	992 EUR
Põhja pst.25-45	944 EUR
Põhja pst.25-46	1574 EUR
Põhja pst.25-47	851 EUR
Põhja pst.25-48	614 EUR
Põhja pst.25-49	992 EUR
Põhja pst.25-50	916 EUR
Põhja pst.25-51	1066 EUR
Põhja pst.25-52	846 EUR
Põhja pst.25-53	970 EUR
Põhja pst.25-54	974 EUR
Põhja pst.25-55	1128 EUR
Põhja pst.25-56	947 EUR
Põhja pst.25-57	929 EUR
Põhja pst.25-58	1133 EUR
Põhja pst.25-59	1059 EUR
Põhja pst.25-60	820 EUR
Põhja pst.25-61	1386 EUR
Põhja pst.25-62	854 EUR
Põhja pst.25-63	669 EUR
Põhja pst.25-64	1079 EUR
Põhja pst.25-65	658 EUR
Põhja pst.25-66	1815 EUR
Põhja pst.25-67	959 EUR
Põhja pst.25-68	1028 EUR
Põhja pst.25-69	1071 EUR
Põhja pst.25-70	1034 EUR
Põhja pst.25-71	674 EUR
Põhja pst.25-72	1317 EUR
Põhja pst.25-73	1107 EUR
Põhja pst.25-74	702 EUR
Põhja pst.25-75	1296 EUR
Kokku:	76367 EUR

KÜ Põhja pst.25 revisjonikomisjoni poolt vaadati läbi 2018.a. Majandusaasta aruanne ja
kinnitati ühistu üldkoosoleku poolt " 3 " juni 2019.a.

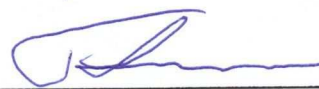
Aleksandr Susin



Nataša Tiščenko



Toivo Liik



Anton Lüdikainen



E. Bouissousteaja



Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5258010
E-posti aadress	kupohjapst25@gmail.com