

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Sillamäe linn, Viru pst 7 korteriühistu

registrikood: 80061234

telefon: +372 53486539

e-posti aadress: Bostrjak@AS.SILMET.EE, 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	14

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 17493 eurot ja kulud olid 17419 eurot.

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

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 3 liikmest.

2018. aastal oli Viru pst.7 KÜ keskmine töötajate arve 1 töötaja ning palgakulu oli 2972 eurot.

Juhatusel liikmete tasu oli 0 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	10 481	2 708	2
Nõuded ja ettemaksed	18 988	15 877	3
Kokku käibevarad	29 469	18 585	
Kokku varad	29 469	18 585	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	26 994	16 184	5
Kokku lühiajalised kohustised	26 994	16 184	
Kokku kohustised	26 994	16 184	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 620	1 620	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	781	676	
Aruandeaasta tulem	74	105	
Kokku netovara	2 475	2 401	
Kokku kohustised ja netovara	29 469	18 585	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	17 493	29 673	6
Muud tulud	0	160	
Kokku tulud	17 493	29 833	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-11 424	-23 259	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 017	-55	
Tööjõukulud	-3 978	-6 414	7
Kokku kulud	-17 419	-29 728	
Põhitegevuse tulem	74	105	
Aruandeaasta tulem	74	105	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	74	105	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 111	1 651	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	10 810	6 372	
Muud rahavood põhitegevusest	0	-6 929	
Kokku rahavood põhitegevusest	7 773	1 199	
Kokku rahavood	7 773	1 199	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 708	1 509	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 773	1 199	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 481	2 708	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	1 620	676	2 296
Aruandeaasta tulem		105	105
31.12.2017	1 620	781	2 401
Aruandeaasta tulem		74	74
31.12.2018	1 620	855	2 475

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
Kassa	0	11
SEB	5 361	1 605
SWEDBANK	5 120	1 092
Kokku raha	10 481	2 708

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	18 988	18 988
Ostjatelt laekumata arved	18 988	18 988
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 988	18 988
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 804	15 804
Ostjatelt laekumata arved	15 804	15 804
Ettemaksed	73	73
Muud makstud ettemaksed	73	73
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 877	15 877

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	48	72
Sotsiaalmaks	83	121
Kohustuslik kogumispension	5	5
Töötuskindlustusmaksed	6	7
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	142	205

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	11 181	11 181
Võlad töövõtjatele	250	250
Maksuvõlad	142	142
Muud võlad	94	94
Muud viitvõlad	94	94
Saadud ettemaksed	15 327	15 327
Tulevaste perioodide tulud	14 445	14 445
Muud saadud ettemaksed	882	882
Kokku võlad ja ettemaksed	26 994	26 994
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 732	9 732
Võlad töövõtjatele	243	243
Maksuvõlad	205	205
Muud võlad	82	82
Muud viitvõlad	82	82
Saadud ettemaksed	5 922	5 922
Tulevaste perioodide tulud	5 922	5 922
Kokku võlad ja ettemaksed	16 184	16 184

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	16 223	16 512
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 270	13 161
Kokku liikmetelt saadud tasud	17 493	29 673

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	2 972	4 794
Sotsiaalmaksud	1 006	1 620
Töötasukindlustus	0	0
Kokku tööjõukulud	3 978	6 414

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	79	79
Juriidilisest isikust liikmete arv	5	5

Aruandeperioodil ei olnud juhatus tasu saanud.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	844 EUR
2	812 EUR
3	1874 EUR
4	1542 EUR
5	1057 EUR
6	1320 EUR
7	1961 EUR
8	1391 EUR
9	1808 EUR
10	1075 EUR
11	801 EUR
12	1583 EUR
13	1627 EUR
14	799 EUR
15	1299 EUR
16	1388 EUR
17	922 EUR
18	1446 EUR
19	1776 EUR
20	827 EUR
21	1555 EUR
22	939 EUR
23	859 EUR
24	1502 EUR
25	2234 EUR
26	983 EUR
27	1371 EUR
28	1596 EUR
29	942 EUR
30	1288 EUR
31	1300 EUR
32	943 EUR
33	2037 EUR
34	1638 EUR
35	1100 EUR
36	1646 EUR
37	1461 EUR
38	1397 EUR
39	1637 EUR
40	1053 EUR
41	810 EUR
42	1949 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	1399 EUR
44	901 EUR
45	1163 EUR
46	1661 EUR
47	887 EUR
48	1183 EUR
49	1298 EUR
50	952 EUR
51	1757 EUR
52	1653 EUR
53	995 EUR
54	1583 EUR
55	1397 EUR
56	1206 EUR
57	1686 EUR
58	1289 EUR
59	2465 EUR
61	1518 EUR
62	1204 EUR
63	1401 EUR
64	1280 EUR
65	1790 EUR
66	1290 EUR
67	1451 EUR
68	1484 EUR
69	1446 EUR
70	1372 EUR
71	1304 EUR
72	783 EUR
73	1674 EUR
74	1096 EUR
75	1505 EUR
76	1249 EUR
77	1807 EUR
78	1434 EUR
79	1760 EUR
80	1279 EUR
M1	419 EUR
M2	422 EUR
M3	405 EUR
M4	267 EUR
M5	137 EUR
Kokku:	109644 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.05.2019

Sillamäe linn, Viru pst 7 korteriühistu (registrikood: 80061234) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDR BÕSTRJAK	Juhatuse liige	27.06.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53486539
E-posti aadress	marso132003@mail.ru
E-posti aadress	Bostrjak@AS.SILMET.EE