

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Viljandi linn, Lembitu pst 11 korteriühistu

registrikood: 80065692

telefon: +372 5082824

e-posti aadress: marikaj835@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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korteriomandite esemeks olevate ehitise ja maatüki mõtteliste osade majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on kolmeliikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatuse esimees.

2018. a majandustegevus on põhiliselt olnud kommunaalkulude rahaliste vahendite kogumine ja tasumine hankijatele. Põhiline rõhk on pandud haldus- ja remondivahendite kogumisele, et edaspidi oleks võimalik teostada majandusaasta kavas planeeritud töid.

Töölepinguga töötavaid isikuid on üks, kellele on arvestatud palka koos maksudega 2084 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	12 078	9 492	2
Nõuded ja ettemaksed	803	578	3
Kokku käibevarad	12 881	10 070	
Kokku varad	12 881	10 070	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	672	707	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	8 087	5 077	5
Kokku lühiajalised kohustised	8 759	5 784	
Kokku kohustised	8 759	5 784	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	245	0	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 286	4 472	
Aruandeaasta tulem	-409	-186	
Kokku netovara	4 122	4 286	
Kokku kohustised ja netovara	12 881	10 070	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	2 948	2 795	6
Kokku tulud	2 948	2 795	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-111	0	7
Mitmesugused tegevuskulud	-1 162	-897	8
Tööjõukulud	-2 084	-2 084	9
Kokku kulud	-3 357	-2 981	
Põhitegevuse tulem	-409	-186	
Aruandeaasta tulem	-409	-186	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-409	-186
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-225	-128
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-35	115
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	3 010	1 531
Kokku rahavood põhitegevusest	2 341	1 332
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud sihtkapital	245	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	245	0
Kokku rahavood	2 586	1 332
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 492	8 160
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 586	1 332
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 078	9 492

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016		4 472	4 472
Aruandeaasta tulem		-186	-186
31.12.2017		4 286	4 286
Aruandeaasta tulem		-409	-409
Asutajate ja liikmete sissemaksed	245		245
31.12.2018	245	3 877	4 122

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu on koostanud 2018.a raamatupidamise aastaaruande kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega. Korteriühistu kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha. Pangakonto jääk on võrreldud pangaga. Sularaha jääk kassas puudub.

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Vastavalt Korteriomandi- ja korteriühituseaduse § 51 lõikele 3 tuleb korteriühistutel esitada koos majandusaasta aruandega ka info korteriomandite majandamiskulude kohta aruande perioodil. Sisestada tuleb majandamiskulud iga korteriomandi kohta ning majandamiskulude kogusumma.

Korteriomandi majandamiskulud on kõik kulud, mida korteriomanik korteriühistu kaudu kannab - näiteks küte, vesi, laenu tagasimakse jne. Millised kulud igas konkreetses korteriühistus majandamiskulude hulka kuuluvad, sõltub sellest, milliseid teenuseid korteriühistu kaudu tarbitakse.

Majandamiskulude info esitamine on eelkõige oluline korteriühistu pandiõiguse teostamise seisukohalt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Swedbank	11 599	9 013
Tähtajalised hoiused	479	479
Kokku raha	12 078	9 492

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	803	803
Ostjatelt laekumata arved	803	803
Kokku nõuded ja ettemaksed	803	803
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	578	578
Ostjatelt laekumata arved	578	578
Kokku nõuded ja ettemaksed	578	578

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	427	427
Võlad töövõtjatele	102	102
Maksuvõlad	143	143
Kokku võlad ja ettemaksed	672	672
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	434	434
Võlad töövõtjatele	102	102
Maksuvõlad	143	143
Muud võlad	28	28
Muud viitvõlad	28	28
Kokku võlad ja ettemaksed	707	707

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2016	Saadud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kasutamata remondifond	3 546	1 531		5 077
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 546	1 531		5 077
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 546	1 531		5 077
	31.12.2017	Saadud	Tulu	31.12.2018
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kasutamata remondifond	5 077	3 121	-111	8 087
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 077	3 121	-111	8 087
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 077	3 121	-111	8 087

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	2 837	2 795
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	111	0
Keldri aknad	0	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	2 948	2 795

Lisa 7 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2018
LED valgustid	111
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	111

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2018	2017
Majanduskulud	308	524
Raamatupidamisteenus	360	360
Pangateenused	14	13
Korstnapühkimine	450	0
Halduskulud	23	0
Juriidilised teenused, riigilõivud	7	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 162	897

Majandamiskulud koosnevad:

Kild 56 eur

Kütus 64 eur

Puistematerjal 11 eur

Kanali survepesu 100 eur

Seinavärv 31 eur

Kanali ummistus 46 eur

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	1 557	1 557
Sotsiaalmaksud	527	527
Kokku tööjõukulud	2 084	2 084

Lisa 10 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	12	12

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
isikliku sõiduauto kasutamine ametisõitudeks	0	0

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
01	675 EUR
02	981 EUR
03	572 EUR
04	634 EUR
05	518 EUR
06	728 EUR
07	622 EUR
08	633 EUR
09	533 EUR
10	593 EUR
11	453 EUR
12	544 EUR
Kokku:	7486 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.05.2019

Viljandi linn, Lembitu pst 11 korteriühistu (registrikood: 80065692) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIKA JÕGISALU	Juhatuse liige	20.06.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5082824
E-posti aadress	marikaj835@gmail.com