

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

Põlva vald, Mammaste küla, Keldrikaela tee 1, Keldrikaela tee 4,
ärinimi: Mammaste tee 1, Mammaste tee 11, Mammaste tee 3, Mammaste tee
5, Mammaste tee 7, Mammaste tee 9, Silgu korteriühistu

registrikood: 80068147

e-posti aadress: mammasteku@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Laenukohustised	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 10 Muud tulud	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

2018 aastal valmistati ette kolme ühistusse kuuluva maja renoveerimist (koosolekute korraldamine, projektide tellimine, hinnapakkumiste hankimine, pangaga suhtlus jne). Aasta lõpuks jõuti kõigi kolme majaga (Keldrikaela tee 4, Mammaste tee 9 ja Mammaste tee 11) ehituslepingute sõlmimiseni.

Tehti jooksvaid kiireloomulisi töid, vahetati kahes majas välja veemõõtjad, tehti kanalisatsiooni pesu jne,

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	102 566	50 383	2
Nõuded ja ettemaksed	30 286	26 675	3
Kokku käibevarad	132 852	77 058	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	309 898	222 687	3
Kokku põhivarad	309 898	222 687	
Kokku varad	442 750	299 745	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	15 049	11 285	6
Võlad ja ettemaksed	9 012	7 866	7
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	93 952	47 448	8
Kokku lühiajalised kohustised	118 013	66 599	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	309 898	222 687	6
Kokku pikaajalised kohustised	309 898	222 687	
Kokku kohustised	427 911	289 286	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	5 819	5 819	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 640	0	
Aruandeaasta tulem	4 380	4 640	
Kokku netovara	14 839	10 459	
Kokku kohustised ja netovara	442 750	299 745	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	65 953	29 676	9
Annetused ja toetused	0	1 550	
Muud tulud	263	558	10
Kokku tulud	66 216	31 784	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-48 497	-15 515	8
Mitmesugused tegevuskulud	-2 952	-4 067	11
Tööjõukulud	-10 391	-7 566	12
Kokku kulud	-61 840	-27 148	
Põhitegevuse tulem	4 376	4 636	
Intressitulud	4	4	
Aruandeaasta tulem	4 380	4 640	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	191 088	125 391
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-62 060	-62 609
Väljamaksed töötajatele	-10 391	-7 488
Makstud intressid	-6 442	-6 688
Muud rahavood põhitegevusest	-84	-89
Kokku rahavood põhitegevusest	112 111	48 517
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	0	1 550
Laekunud intressid	4	4
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-48 497	-15 515
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-48 493	-13 961
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-11 435	-10 951
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-11 435	-10 951
Kokku rahavood	52 183	23 605
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	50 383	26 778
Raha ja raha ekvivalentide muutus	52 183	23 605
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	102 566	50 383

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	5 819	5 079	10 898
Aruandeaasta tulem	0	4 640	4 640
Muud muutused netovaras	0	-5 079	-5 079
31.12.2017	5 819	4 640	10 459
Aruandeaasta tulem	0	4 380	4 380
31.12.2018	5 819	9 020	14 839

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Mammaste 2018 a majandusaasta aruande algus 1.jaanuar 2018 lõpp 31.detsember 2018.

Raamatupidamisaruanne on koostatud eurodes täpsusega 1 euro. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raha

Kõik arveldused toimuvad internetipanga kaudu, sularahaarveldusi ei toimu.

Nõuded ja ettemaksed

Lühiajaliste nõuete ja kohustistena kajastatakse nõudeid ja kohustisi tagastamistähtajaga kuni 12 kuud. Laenunõuded ja kohustised on bilansis kajastatud intressideta. Kommunaalmakseid kajastatakse bilansis nõuete ja kohustistena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varad kasutusajaga üle ühe aasta ja soetamismaksumusega alates 1600 EUR i. Soetatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses. Amortisatsioonimäär aastas on 20% .

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1600

Tulud

Tulud on arvestatud tekkepõhiselt. Tuludeks on kü liikmetelt saadud haldustasu, kasutamata remonditasu see osa mille arvelt antud aastal tehti kulutusi, ko arvestatud viivised. Vahendatavaid kommunaalmakseid ei kajastata tuluna.

Kulud

Kulud on arvestatud tekkepõhiselt. Sihtotstarbelised kulud on jooksva aastal tehtud kulud kasutamata remonditasude arvelt. Mitmesugused tegevuskulud on heakorrakulud, majanduskulud, halduskulud ja kommunaalkulude ümardamise kulud. Tööjõukuludks on palgakulu ja juhatuse liikme tasu koos sotsiaalmaksudega. Vahendatavaid kommunaalmakseid ei kajastata kuluna.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on juhatuse liikmed.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Arvelduskontod	102 566	50 383
Kokku raha	102 566	50 383

KÜ on arvelduskonto Swedbankis ja SEB pangas. Arveldused toimuvad eurodes.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	15 237	15 237	0	0
Ostjatelt laekumata arved	15 237	15 237	0	0
Muud nõuded	324 947	15 049	84 788	225 110
Laenunõuded	324 947	15 049	84 788	225 110
Kokku nõuded ja ettemaksed	340 184	30 286	84 788	225 110

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	15 390	15 390	0	0
Ostjatelt laekumata arved	15 390	15 390	0	0
Muud nõuded	233 972	11 285	61 328	161 359
Laenunõuded	233 972	11 285	61 328	161 359
Kokku nõuded ja ettemaksed	249 362	26 675	61 328	161 359

Real Nõuded ostjate vastu näidatud korteriomaniikelt laekumata arvete summast on maksetähtaja ületanud 2018.aastal 1682 EUR ja 2017.aastal 3204 EUR.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	92	92
Sotsiaalmaks	155	155
Kohustuslik kogumispension	10	10
Töötuskindlustusmaksed	0	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	257	257

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2016		
Soetusmaksumus	7 623	7 623
Akumuleeritud kulum	-7 623	-7 623
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2017		
Soetusmaksumus	7 623	7 623
Akumuleeritud kulum	-7 623	-7 623
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2018		
Soetusmaksumus	7 623	7 623
Akumuleeritud kulum	-7 623	-7 623
Jääkmaksumus	0	0

Materiaalseks põhivaraks on PRIA abiga soetatud mänguväljak, mis amortiseeriti viie aasta jooksul. Mänguväljak on praeguseni reaalselt kasutusel ja seetõttu pole mahakandmist toimunud.

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
laenuleping nr 14-0588527-IJ	118 930	6 177	33 592	79 161	2,764	EUR	30.07.2034
laenuleping nr 14-058486JI	103 760	5 389	29 307	69 064	2,764	EUR	30.07.2034
laenuleping nr 18-098010-JI	102 257	3 483	21 889	76 885	2,600	EUR	31.08.2038
Pikaajalised laenud kokku	324 947	15 049	84 788	225 110			
Laenukohustised kokku	324 947	15 049	84 788	225 110			

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
laenuleping nr 14-058527-JI	124 956	6 027	32 754	86 175	2,72%	EUR	30.07.2034
laenuleping nr 14-058486-JI	109 016	5 258	28 574	75 184	2,72%	EUR	30.07.2034
Pikaajalised laenud kokku	233 972	11 285	61 328	161 359			
Laenukohustised kokku	233 972	11 285	61 328	161 359			

Kõik pikaajalised laenud on saadud Swedbankist.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 755	8 755
Maksuvõlad	257	257
Kokku võlad ja ettemaksed	9 012	9 012

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 609	7 609
Maksuvõlad	257	257
Kokku võlad ja ettemaksed	7 866	7 866

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2016	Saadud	Tulu	31.12.2017
Korteriomanike tasud remondiks				
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Korteriomanike tasud remondiks	4 083	30 530	-13 965	20 648
Jaotatud eelmiste perioodide tulem	21 721	5 079	0	26 800
Toetus Põlva Vallavalitsuselt	0	1 550	-1 550	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	25 804	37 159	-15 515	47 448
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	25 804	37 159	-15 515	47 448
	31.12.2017	Saadud	Tulu	31.12.2018
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Korteriomanike tasud remondiks	20 648	95 001	-48 497	67 152
Jaotatud eelmiste perioodide tulem	26 800	0	0	26 800
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	47 448	95 001	-48 497	93 952
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	47 448	95 001	-48 497	93 952

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2018	2017
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldustasud	17 456	15 711
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	48 497	13 965
Kokku liikmetelt saadud tasud	65 953	29 676

Lisa 10 Muud tulud (eurodes)

	2018	2017
Trahvid, viivised ja hüvitised	171	558
Muud	92	0
Kokku muud tulud	263	558

Real trahvid, viivised ja hüvitised on näidatud arvestatud viivised korteriomanikele maksetähtaja ületanud arvete alusel. Real muud on näidatud kommunaalkulude ümardamise vahe.

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2018	2017
Mitmesugused bürookulud	35	38
Koolituskulud	10	72
Kü liikmemaks	0	357
Muud	2 907	3 600
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 952	4 067

Real Muud on näidatud heakorrakulud, pangateenus, majanduskulud, halduskulud.

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	2 160	1 390
Sotsiaalmaksud	2 591	1 886
Juhatuse liikme tasu	5 640	4 290
Kokku tööjõukulud	10 391	7 566
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

KÜ on palgal osalise tööajaga raamatupidaja. Ühele juhatuse liikmele makstakse tasu.

Lisa 13 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	95	95
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	5 640	4 290

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
201	909 EUR
202	884 EUR
203	954 EUR
204	999 EUR
205	1342 EUR
206	1044 EUR
207	703 EUR
208	1548 EUR
209	913 EUR
210	940 EUR
211	948 EUR
301	873 EUR
302	800 EUR
303	954 EUR
304	812 EUR
305	711 EUR
306	938 EUR
307	673 EUR
308	946 EUR
309	715 EUR
310	1106 EUR
311	735 EUR
312	869 EUR
401	1062 EUR
402	1800 EUR
403	1091 EUR
404	1805 EUR
405	1737 EUR
406	1173 EUR
407	1773 EUR
408	1030 EUR
501	1762 EUR
502	1634 EUR
503	1572 EUR
504	1092 EUR
505	1466 EUR
506	1676 EUR
507	1110 EUR
508	1687 EUR
509	1674 EUR
510	1718 EUR
511	2293 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
512	1384 EUR
513	1924 EUR
514	1250 EUR
515	1703 EUR
601	741 EUR
602	1277 EUR
603	860 EUR
604	1337 EUR
605	1150 EUR
606	885 EUR
607	1382 EUR
608	798 EUR
701	1783 EUR
702	1546 EUR
703	1637 EUR
704	1484 EUR
705	1470 EUR
706	1657 EUR
707	1729 EUR
708	1570 EUR
709	1486 EUR
710	1485 EUR
711	2247 EUR
712	1292 EUR
713	1745 EUR
714	1165 EUR
715	1840 EUR
801	1447 EUR
802	1811 EUR
803	1562 EUR
804	1535 EUR
805	1466 EUR
806	1371 EUR
807	1704 EUR
808	1210 EUR
809	1850 EUR
810	1386 EUR
811	1769 EUR
812	1311 EUR
901	1172 EUR
902	1293 EUR
903	1185 EUR
904	1056 EUR
905	1255 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
906	1510 EUR
907	1334 EUR
908	1301 EUR
909	1296 EUR
910	1261 EUR
911	1510 EUR
912	978 EUR
913	1755 EUR
914	1070 EUR
915	1659 EUR
Kokku:	127355 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.06.2019

Põlva vald, Mammaste küla, Keldrikaela tee 1, Keldrikaela tee 4, Mammaste tee 1, Mammaste tee 11, Mammaste tee 3, Mammaste tee 5, Mammaste tee 7, Mammaste tee 9, Silgu korteriühistu (registrikood: 80068147) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANU KÄIS	Juhatuse liige	13.06.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	mammasteku@gmail.com