

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Jõhvi vald, Jõhvi linn, Narva mnt 41 korteriühistu

registrikood: 80069856

telefon: +372 56566293

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

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu liikmeteks on 45 korteriomaniikku. Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on 3-liikmeline. Juhatuse eesotsas on juhatusesimees. Korteriühistu on mittetulundusühing.

2018.majandusaasta jooksul olid teostatud haljastustööd territooriumil.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	20 414	14 377	2
Nõuded ja ettemaksed	5 123	4 799	3
Kokku käibevarad	25 537	19 176	
Kokku varad	25 537	19 176	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 289	3 777	4,5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	16 909	11 153	6
Kokku lühiajalised kohustised	21 198	14 930	
Kokku kohustised	21 198	14 930	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 246	4 166	
Aruandeaasta tulem	93	80	
Kokku netovara	4 339	4 246	
Kokku kohustised ja netovara	25 537	19 176	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	6 827	6 725	7
Tulu ettevõtlusest	375	18	
Muud tulud	146	119	8
Kokku tulud	7 348	6 862	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 247	-1 193	
Mitmesugused tegevuskulud	-438	-72	9
Tööjõukulud	-5 572	-5 517	10
Kokku kulud	-7 257	-6 782	
Põhitegevuse tulem	91	80	
Intressitulud	2	0	
Aruandeaasta tulem	93	80	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	91	80	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-324	681	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	512	47	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	5 756	5 811	
Kokku rahavood põhitegevusest	6 035	6 619	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	2	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2	0	
Kokku rahavood	6 037	6 619	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 377	7 758	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 037	6 619	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20 414	14 377	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	4 166	4 166
Aruandeaasta tulem	80	80
31.12.2017	4 246	4 246
Aruandeaasta tulem	93	93
31.12.2018	4 339	4 339

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ-u Jõhvi Sõprus 2018.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mida täiendavad väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuv summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Finantskohustised

Kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ2, muuhulgas:

- lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;
- pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates.

Tulude ja kulude aruanne

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Põhitegevuse rahavood on kajastatud kaudsel meetodil ja investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood on kajastatud otsesel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Arvelduskontod	20 414	14 377
Kokku raha	20 414	14 377

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	15	15
Ostjatelt laekumata arved	15	15
Nõuded korteriomanike vastu	5 108	5 108
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 123	5 123
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	18	18
Ostjatelt laekumata arved	18	18
Nõuded korteriomanike vastu	4 781	4 781
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 799	4 799

Nõuded korteriomanike vastu kirjel näidatakse korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Nõuded korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole, s.h. korteriomaniikelt laekumata arveid detsembri kuu eest, mille tasumistähtjad on jaanuaris 2019 aastal - 4743 eurot (jaanuaris 2018 aastal - 4413 eurot).

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 796	3 796
Maksuvõlad	187	187
Korteriomanike ettemaksud	306	306
Kokku võlad ja ettemaksed	4 289	4 289
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 575	3 575
Maksuvõlad	136	136
Korteriomanike ettemaksud	66	66
Kokku võlad ja ettemaksed	3 777	3 777

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	61	49
Sotsiaalmaks	117	82
Kohustuslik kogumispension	6	3
Töötuskindlustusmaksed	3	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	187	136

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2016	Saadud	Tagastatud	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Tulevaste perioodide tulud - kasutamatu remonditasu	5 342	7 004	-1 193	11 153
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 342	7 004	-1 193	11 153
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 342	7 004	-1 193	11 153
	31.12.2017	Saadud	Tagastatud	31.12.2018
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Tulevaste perioodide tulud - kasutamatu remonditasu	11 153	7 004	-1 248	16 909
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	11 153	7 004	-1 248	16 909
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11 153	7 004	-1 248	16 909

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2018	2017
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	5 579	5 532
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 248	1 193
Kokku liikmetelt saadud tasud	6 827	6 725

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2018	2017
Trahvid, viivised ja hüvitised	134	125
Tulem kommunaalmaksete vahendamisest	12	-6
Kokku muud tulud	146	119

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Mitmesugused bürookulud	-48	-44
Panga teenused	-30	-28
Muud	-360	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-438	-72

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	-4 171	-4 130
Sotsiaalmaksud	-1 401	-1 387
Kokku tööjõukulud	-5 572	-5 517

Aruandeperioodil korteriühistus on töötanud üks juhatuse liige, üks inimest osalise tööajaga (töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale on 0,2) ja kolm inimest võlaõigusliku lepingule vastavalt.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	44	44
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	1 020	1 020

Aruandeaastal seotud osapooltega tehinguid läbi ei viidud.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
N 1	1644 EUR
N 2	653 EUR
N 3	1232 EUR
N 4	1816 EUR
N 5	767 EUR
N 6	1484 EUR
N 7	983 EUR
N 8	598 EUR
N 9	824 EUR
N 10	1184 EUR
N 11	626 EUR
N 12	1039 EUR
N 13	1044 EUR
N 14	745 EUR
N 15	886 EUR
N 16	912 EUR
N 17	760 EUR
N 18	954 EUR
N 19	913 EUR
N 20	967 EUR
N 21	906 EUR
N 22	972 EUR
N 23	999 EUR
N 24	898 EUR
N 25	1313 EUR
N 26	1117 EUR
N 27	1084 EUR
N 28	946 EUR
N 29	884 EUR
N 30	900 EUR
N 31	796 EUR
N 32	779 EUR
N 33	980 EUR
N 34	1084 EUR
N 35	803 EUR
N 36	916 EUR
N 37	846 EUR
N 38	843 EUR
N 39	887 EUR
N 40	880 EUR
N 41	780 EUR
N 42	971 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
N 43	762 EUR
N 44	746 EUR
N 45	948 EUR
Kokku:	43071 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.05.2019

Jõhvi vald, Jõhvi linn, Narva mnt 41 korteriühistu (registrikood: 80069856) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARINA BULÕNINA	Juhatuse liige	13.06.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56566293
E-posti aadress	johvisoprus@mail.ru