

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Viru-Nigula vald, Kunda linn, Mäe tn 12 korteriühistu

registrikood: 80095954

telefon: +372 53317443

e-posti aadress: sannu208@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 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Muud kulud	12
Lisa 13 Intressikulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Korteriühistu Kunda Mäe 12 on korteriomanike loodud mittetulundusühistu, mille eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks olevate ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Korteriühistu Kunda Mäe 12 2018a. bilansimaht oli 34 279 eurot ja tuleml oli 1615 eurot. Juhatus on kolme liikmeline. 2018a. arvestati juhatusel liikmetele 2449 eurot juhatusel tasu, millelt arvestati sotsiaalmakse 808 eurot. Seisuga 31.12.2018 oli ühistu liikmete võlgnevus korteriühistu ees summas 3592 eurot. Võlgnevused tarnijatele puudusid.

Korteriühistu Kunda Mäe 12 jätkab kommunaalteenuste ja muude vajalike teenuste vahendamist ühistu liikmetele ning ühistu liikmete huvide esindamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 746	3 392	2
Nõuded ja ettemaksed	25 534	31 750	3
Kokku käibevarad	34 280	35 142	
Kokku varad	34 280	35 142	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	3 506	5
Võlad ja ettemaksed	7 622	7 304	4,6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	5 740	5 029	
Kokku lühiajalised kohustised	13 362	15 839	
Kokku kohustised	13 362	15 839	
Netovara			
Reservkapital	2 592	2 592	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	16 711	13 982	
Aruandeaasta tulem	1 615	2 729	
Kokku netovara	20 918	19 303	
Kokku kohustised ja netovara	34 280	35 142	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	16 112	13 254	7
Muud tulud	97	40	8
Kokku tulud	16 209	13 294	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 121	-2 054	9
Mitmesugused tegevuskulud	-3 049	-3 052	10
Tööjõukulud	-6 380	-5 186	11
Muud kulud	0	-19	12
Kokku kulud	-14 550	-10 311	
Põhitegevuse tulem	1 659	2 983	
Intressikulud	-44	-254	13
Aruandeaasta tulem	1 615	2 729	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	67 483	61 688
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-8 718	-5 514
Väljamaksed töötajatele	-6 328	-4 875
Muud rahavood põhitegevusest	-43 533	-44 130
Kokku rahavood põhitegevusest	8 904	7 169
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-3 506	-5 833
Makstud intressid	-44	-254
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 550	-6 087
Kokku rahavood	5 354	1 082
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 392	2 310
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 354	1 082
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 746	3 392

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	2 592	13 982	16 574
Aruandeaasta tulem		2 729	2 729
31.12.2017	2 592	16 711	19 303
Aruandeaasta tulem		1 615	1 615
31.12.2018	2 592	18 326	20 918

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Kunda Mäe 12 2018a. raamatupidamise aastaaruanne, 01.01.2018 kuni 31.12.2018 on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti Finantsaruandluse standardite põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendava Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Rahavoogude aruanne on koostatud otsemeetodil.

Raha

Rahana bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes on kajastatud arvelduskonto jääki nominaalväärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõutena on kajastatud korteriühistu tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi eesoleva ja möödunud tähtajaga nõudeid korteriühistu liikmete vastu vahendatavate kommunaalteenuste, hooldus- ja remonditasude osas nominaalväärtuses, st tasumisele kuuluv summas.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võlad töövõtjatele, sihtotstarbelised tasud (remonditasud kaasomandi remondiks-renoveerimiseks)) on arvele võetud nominaalväärtuses, st maksmisele kuuluv summas.

Tulud

Korteriühistu liikmetelt kogutud mittesihtotstarbelised hooldustasud on kajastatud tuluna perioodis, mille kohta on väljastatud arved.

Sihtotstarbelised remonditasud kaasomandi remondiks on kajastatud tuluna perioodis, millal on tehtud vastavad kulutused, lähtudes tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Kulud

Korteriühistus mitmesugused tegevuskulud on kajastatud tekkepõhiselt - need on kaasomandi (elamu) haldamisega ja hooldamisega seotud kulud, vastavaid kulutusi tõendavate algdokumentide alusel.

Sihutotstarbelised remondikulud on kajastatud tekkepõhiselt tööde teostajate arvete ja üleande-vastuvõtu aktide alusel.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on korteriühistu liikmed, juhatuse liikmed ja nende sugulased.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Arvelduskonto	8 746	3 392
Kokku raha	8 746	3 392

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	24 593	24 593
Ostjatelt laekumata arved	19 167	19 167
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	5 426	5 426
Nõuded seotud osapoolte vastu	941	941
Muud nõuded		0
Laenunõuded		0
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 534	25 534
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	27 105	27 105
Ostjatelt laekumata arved	21 679	21 679
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	5 426	5 426
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 139	1 139
Muud nõuded	3 506	3 506
Laenunõuded	3 506	3 506
Kokku nõuded ja ettemaksed	31 750	31 750

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	78	40
Sotsiaalmaks	132	119
Kohustuslik kogumispension	8	4
Töötuskindlustusmaksed	4	7
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	222	170

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen 13-049654-JI		0					
	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen 13-049654-JI	3 506	3 506			3,76	EUR	30.07.2018
Pikaajalised laenud kokku	3 506	3 506					
Laenukohustised kokku	3 506	3 506					

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 868	6 868
Võlad töövõtjatele	310	310
Maksuvõlad	222	222
Muud võlad	222	222
Muud viitvõlad	222	222
Kokku võlad ja ettemaksed	7 622	7 622
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 602	6 602
Võlad töövõtjatele	310	310
Maksuvõlad	170	170
Muud võlad	222	222
Muud viitvõlad	222	222
Kokku võlad ja ettemaksed	7 304	7 304

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	10 946	10 946
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	5 122	2 054
rRemondifondist laenuintresside katteks	44	254
Kokku liikmetelt saadud tasud	16 112	13 254

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2018	2017
Traavid, viivised ja hüvitsed	85	40
Muud	12	0
Kokku muud tulud	97	40

Lisa 9 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2018	2017
Remonditööd	5 121	2 054
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	5 121	2 054

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Mitmesugused bürookulud	2 505	1 711
Koristus-ja hoolduskulu	448	131
Muu hooldus-ja remondikulu	96	374
Muud	0	836
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 049	3 052

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	4 783	3 891
Sotsiaalmaksud	1 597	1 296
Kokku tööjõukulud	6 380	5 187

Lisa 12 Muud kulud

(eurodes)

	2018	2017
Traavid, viivised ja hüvitised	0	15
Muud	0	4
Kokku muud kulud	0	19

Lisa 13 Intressikulud

(eurodes)

	2018	2017
Intressikulu laenudelt	44	254
Kokku intressikulud	44	254

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	54	55
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	2 449	2 458

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Mäe 12-1	1070 EUR
Mäe 12-2	854 EUR
Mäe 12-3	1144 EUR
Mäe 12-4	1105 EUR
Mäe 12-5	855 EUR
Mäe 12-6	1411 EUR
Mäe 12-7	1068 EUR
Mäe 12-8	1033 EUR
Mäe 12-9	1151 EUR
Mäe 12-10	1100 EUR
Mäe 12-11	841 EUR
Mäe 12-12	1218 EUR
Mäe 12-13	1093 EUR
Mäe 12-14	908 EUR
Mäe 12-15	1153 EUR
Mäe 12-16	1341 EUR
Mäe 12-17	661 EUR
Mäe 12-18	1086 EUR
Mäe 12-19	1265 EUR
Mäe 12-20	693 EUR
Mäe 12-21	1155 EUR
Mäe 12-22	1353 EUR
Mäe 12-23	673 EUR
Mäe 12-24	1097 EUR
Mäe 12-25	1372 EUR
Mäe 12-26	601 EUR
Mäe 12-27	1163 EUR
Mäe 12-28	1217 EUR
Mäe 12-29	650 EUR
Mäe 12-30	1076 EUR
Mäe 12-31	2056 EUR
Mäe 12-32	1979 EUR
Mäe 12-33	1527 EUR
Mäe 12-34	1800 EUR
Mäe 12-35	1638 EUR
Mäe 12-36	1600 EUR
Mäe 12-37	1674 EUR
Mäe 12-38	1636 EUR
Mäe 12-39	1660 EUR
Mäe 12-40	1587 EUR
Mäe 12-41	1417 EUR
Mäe 12-42	883 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
Mäe 12-43	1056 EUR
Mäe 12-44	1552 EUR
Mäe 12-45	637 EUR
Mäe 12-46	1174 EUR
Mäe 12-47	1475 EUR
Mäe 12-48	603 EUR
Mäe 12-49	1154 EUR
Mäe 12-50	1295 EUR
Mäe 12-51	605 EUR
Mäe 12-52	1084 EUR
Mäe 12-53	1280 EUR
Mäe 12-54	690 EUR
Mäe 12-55	1200 EUR
Kokku:	64669 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2019

Viru-Nigula vald, Kunda linn, Mäe tn 12 korteriühistu (registrikood: 80095954) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SANDER ESBERG	Juhatuse liige	05.04.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53317443
E-posti aadress	sannu208@gmail.com