

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Viru-Nigula vald, Kunda linn, Mäe tn 14 korteriühistu

registrikood: 80121864

e-posti aadress: mae14ky@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 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Muud nõuded	12
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 6 Laenukohustised	14
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	14
Lisa 9 Muud tulud	15
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	15
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	15
Lisa 12 Tööjõukulud	15
Lisa 13 Muud kulud	16
Lisa 14 Intressikulud	16
Lisa 15 Seotud osapooled	16
Lisa 16 Liikmetele vahendatud teenused	16
Lisa 17 Majandustegevuse aastakava	17
Korteriomandite majandamiskulud	20
Aruande allkirjad	21

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Korteriühistul Kunda Mäe 14 on 60 liiget, kellest 58 füüsilised isikud ja 2 juriidilised isikud.

Hooldus- ja parendustööd 2018. aastal

Hoone energiamärgis. Kanalisatsioonummistuste likvideerimine . Soojussõlme remonttööd, soojussõlme hooldus ja uus pump. Radarplafoon lampide paigaldus maja taha. Välisuste lukkude ja ukseulgurite hooldus, mitmesugused hooldustööd.

Kokku moodustasid hooldus- ja remondikulud 2018. aastal 2906 eurot, 2017. aastal 4717 eurot.

Liikmetele vahendatud teenused

Korteriühistu poolt vahendati liikmetele alljärgnevat teenuseid:

soojusenergiaga varustatus;

vee- ja kanalisatsiooniga varustatus;

jäätmekäitlus.

Liikmetele vahendatud teenustest saadi 2018.aastal netokulu summas 1074 eurot, (2017.aastal 726 eurot), mis moodustab hoone vee tarbimise ning liikmete poolt esitatud vee tarbimise kulu vahest.

Liikmetele vahendatud teenuste kulu on avaldatud majandusaasta aruande lisana.

Energiakulu

Korteriühistu poolt on liikmetele eraldi nõuet esitamata ehk tasutud korteriühistu majanduskulude hüvitisest (nn.hooldus- ja haldustasust) elektrienergia kulu kogusummas 551 eurot (2017.aasta 721 eurot). Elektrienergia kulu hüvitisena on ühistu liikmetele kommunikatsiooni teenuseid pakkuvalt äriühingult saadud 35 eurot.

Hoone energiatarbimine on võrdluses eelnenud aastaga soojusenergia tarbimise osas ja elektrienergia tarbimise osas natukene vähenenud:

soojusenergia tarbimine 2018.aastal 497 MWh ning 2017.aastal 457 MWh (muutus 8,75%)

elektrienergia tarbimine (s.o.ühiskasutatavate ruumide ning hoone välisuste valgustus) 2018.aastal 4451 kWh, millest korteriühistule hüvitatud kulu 282 kWh tarbimise eest ning 2017.aastal 5508 kWh (korteriühistule hüvitatud kulu 865 kWh tarbimise eest) (muutus -19,19 %).

Energiakulu on avaldatud majandusaasta aruande lisana.

Korteriühistu nõuded liikmete vastu

Korteriühistu liikmete maksekäitumine on jätkuvalt üldhinnanguna hea.

2018.aastal lõpetati maksekäsu kiirmenetlus ühe korteriühistu liikme vastu.

Planeeritud tegevused 2019.aastal

Maja taha parkla rajamine. Akende pesu ja jäätmekonteineri tellimine. Maja ees sissekäikude välisvalgustite vahetus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	5 941	3 209
Nõuded ja ettemaksed	10 361	13 629
Kokku käibevarad	16 302	16 838
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	9 510	13 077
Kokku põhivarad	9 510	13 077
Kokku varad	25 812	29 915
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	4 698	4 416
Võlad ja ettemaksed	8 447	8 651
Kokku lühiajalised kohustised	13 145	13 067
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	8 520	13 219
Kokku pikaajalised kohustised	8 520	13 219
Kokku kohustised	21 665	26 286
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 311	3 311
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	318	1 650
Aruandeaasta tulem	518	-1 332
Kokku netovara	4 147	3 629
Kokku kohustised ja netovara	25 812	29 915

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	22 526	22 332
Muud tulud	113	188
Kokku tulud	22 639	22 520
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 906	-4 717
Mitmesugused tegevuskulud	-9 732	-9 525
Tööjõukulud	-5 635	-5 635
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 566	-3 566
Muud kulud	-8	-54
Kokku kulud	-21 847	-23 497
Põhitegevuse tulem	792	-977
Intressikulud	-274	-355
Aruandeaasta tulem	518	-1 332

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	76 178	68 231
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-63 121	-58 791
Väljamaksed töötajatele	-5 635	-5 635
Kokku rahavood põhitegevusest	7 422	3 805
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-4 416	-4 150
Makstud intressid	-274	-355
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 690	-4 505
Kokku rahavood	2 732	-700
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 209	3 909
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 732	-700
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 941	3 209

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	839	1 650	2 489
Korrigeeritud saldo 31.12.2016	839	1 650	2 489
Aruandeaasta tulem		-1 332	-1 332
Asutajate ja liikmete sissemaksed	2 472		2 472
31.12.2017	3 311	318	3 629
Aruandeaasta tulem		518	518
31.12.2018	3 311	836	4 147

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Kunda Mäe 14 raamatupidamise aastaaruanne, mis kajastab aruandeperioodi 01.01.2018-31.12.2018, võrdlusperioodiga 01.01.2017-31.12.2017, on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, lähtudes Raamatupidamise seaduse §-s 16 sätestatud alusprintsipidest ning Raamatupidamise Toimkonna juhenditest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud järgides põhimõtet, mille kohaselt raamatupidamise aruanne annab õige ja õiglase ülevaate raamatupidamiskohustuslase finantsseisundist, majandustulemusest ja rahavoogudest.

Aruandev ühing lähtub üldreeglina soetusmaksumuse printsiibist. Erisused üldisest arvestuspõhimõttest, kui neid on rakendatud, on esitatud käesolevas raamatupidamise aastaaruande lisas "Arvestuspõhimõtted".

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Summad on esitatud täiseurodes (sentides olevaid saldosisid esitamata), misjuures 50 senti ja rohkem on ümardatud täiseuroks ülespoole, vähem kui 50 senti on ümardatud täiseuroks allapoole.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates 01.01.2013 alanud majandusaastast rakendatakse varade sihtfinantseerimisele netomeetodit, st. sihtfinantseerimise abil soetatud vara kajastatakse tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud vara soetamiseks saadud sihtfinantseerimise summa. Seni kajastati varade sihtfinantseerimist brutomeetodit rakendades, st. soetatud vara võeti bilansis arvele tema õiglases väärtuses ning sihtotstarbeline toetus vara soetuseks kajastati bilansis kohustusena tulevaste perioodide tuluna sihtfinantseerimisest. Saadud vara amortiseeriti kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse saadud vara järelejäänud kasuliku eluea jooksul. Tulu kajastamisel lähtuti samast proportsioonist, millele vastas sihtfinantseeringu (toetuse) summa suhe soetatud vara maksumusse.

Arvestuspõhimõtte muutuse aluseks on muudatus Raamatupidamise Toimkonna Juhendis nr 12 "Valitsusepoolne abi", mille p.18 kohaselt rakendatakse muudatusi alates 01.01.2013 ja hiljem algavate aruandeperioodide kohta. Arvestuspõhimõtte muutust ei rakendata tagasiulatavalt lähtudes RTJ nr 1 "Aastaaruande koostamise üldpõhimõtted" p. 70 (a) ja RTJ nr 12 p 19.

Arvestuspõhimõtte muutusega kaasnesid aruandeperioodil 01.01.2013-31.12.2013 alljärgnevad muutused bilansi saldodes:

- 1) vähenes bilansipäeval 31.12.2012 kajastatud põhivara soetusmaksumus summas 11842 eurot (kajastatud aruande Lisas nr 6 "Materiaalne põhivara" kirjel "Muud muutused";
- 2) vähenes bilansipäeval 31.12.2012 kajastatud põhivara akumulieeritud kulum summas 4640 eurot;
- 2) vähenes bilansipäeval 31.12.2012 bilansikirjetel "Sihtotstarbelised tasud annetused, toetused" kajastatud kohustus kokku summas 7202 eurot, millest 831 eurot on kajastatud lühiajalise- ja 6371 eurot pikaajalise kohustusena.

Kokku vähenesid varad 7202 eurot ning kohustused vähenesid 7202 eurot. Arvestuspõhimõtte muutuse mõju netovarale puudub.

Raha

Rahana kajastatakse käesolevas aruandes sularaha jääki kassas ning raha jääki arvelduskontodel.

Bilansipäevadel 31.12.2018 ning 31.12.2017 olid kassa ning arvelduskonto jäägid valuutas euro, välisvaluutas saldod puudusid. Muud raha ekvivalentidena kajastatavad finantsvarad aruandval ühingul kajastatud bilansipäevadel puudusid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised (aruandeperioodi eest tekkepõhiselt arvestatud, nõue esitatud järgneval aruandeperioodil) ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid, ettemaksed) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdsväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse tulemiaruanDES kuluna.

Nõuded ja ettemaksed kajastatakse kas lühi- või pikaajalistena. Lühiajalistena kajastatakse kõiki nõudeid ja ettemakseid, mis eeldatavasti realiseeritakse ühingu tavapärase tegevustsükli käigus, isegi juhul, kui see on pikem kui 12 kuud, näiteks nõuded ostjate vastu.

Nõuete ja ettemaksete kajastamisel lähtutakse Raamatupidamise Toimkonna Juhendist nr 2.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud vara soetamiseks saadud sihtfinantseering (kajastamine netosoetusmaksumuses), millest omakorda on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalne põhivara kantakse kulusse (amortiseeritakse) vara kasuliku eluea jooksul.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortiseeritava materiaalse põhivara lõppväärtuseks loetakse null.

Soetatud vara kajastatakse vastavalt Raamatupidamise Toimkonna Juhendile nr 5.

Materiaalse põhivarana on kajastatud 2007.aastal teostatud ehitise suuremahulised renoveerimiskulud, mis on olulisel määral sihtfinantseeritud krediitdinasutusest saadud laenuga. Parenduste kajastamisel põhivarana lähtutakse Raamatupidamise Toimkonna juhendist nr 5 p. 31-32.

Hinnanguliselt vastab tehtud parenduste kasulik eluiga laenu tagasimakse perioodile, s.o. 14 kalendriaastat, millest tulenevalt on laenu tagasimakse ning laenuga sihtfinantseeritud varade amortisatsiooniperiood (kuludesse kandmise periood) arvatud võrdseks.

Pangalaenule täiendava sihtfinantseeringu kajastamisel - mille moodustavad liikmetelt eelnenud aruandeperioodidel kogutud summad ning kohaliku omavalitsuse eelarvest saadud toetus - lähtuti kuni 31.12.2012 brutomeetodist, st. soetatud varale (parendused) vastav sihtfinantseering kajastati bilansis parenduste soetusel kohustusena tulevaste perioodide tuluna sihtfinantseerimisest. Saadud vara amortiseeriti kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse saadud vara (olulised parendused) järelejäänud kasuliku eluea jooksul.

Alates 01.01.2013 rakendatakse varade sihtfinantseerimisele netomeetodit, st. sihtfinantseerimise abil soetatud vara kajastatakse tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud vara soetamiseks saadud sihtfinantseerimise summa.

Vara sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse Raamatupidamise Toimkonna Juhendist nr 12 "Valitsusepoolne abi".

Finantskohustised

Kõik finantskohustused võetakse arvesse tekkepõhiselt, st. kajastatakse kuluna ning sellele vastava kohustusena tegelikul kulule vastavas aruandeperioodis.

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Kohustusi kajastatakse lühi- ja pikaajaliste kohustustena.

Lühiajaliste kohustustena kajastatakse:

- (a) kohustusi, mis eeldatavasti arveldatakse ühingu tavapärase tegevustsükli jooksul (näiteks võlad tarnijatele);
- (b) kohustusi, mida hoitakse eelkõige kauplemiseesmärgil;
- (c) kohustusi, mille maksetähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast (näiteks lühiajalised laenud).

Kõiki muid kohustusi kajastatakse pikaajaliste kohustustena.

Annetused ja toetused

Sihtotstarbelised annetused ja toetused

Vara soetuseks saadud sihtotstarbeliste toetuste kajastamisel lähtub aruandev ühing netomeetodist, st. sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema netosoetusmaksumuses – s.o vara soetusmaksumuses, millest on maha arvatud vara soetamiseks saadud sihtfinantseerimise summa.

Tegevuskulude sihtfinantseerimisel kajastatakse sihtotstarbelised annetused ja toetused (sh mitterahalised annetused ja toetused) lähtudes Raamatupidamise Toimkonna Juhendis nr 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest, s.o kajastatakse tuluna siis kui annetus/toetus muutub sissenõutavaks ja annetuse/toetusega kaasnevad tingimused on täidetud.

Mittesihtotstarbelised annetused ja toetused

Mittesihtotstarbelised annetused ja toetused kajastatakse tuluna hetkel, mil annetus/toetus muutub sissenõutavaks (võttes vajadusel arvesse perioodi, mille eest need on tasutud).

Annetuste ja toetuste kajastamisel lähtutakse Raamatupidamise Toimkonna Juhendist nr 14 "Mittetulundusühingud ja sihtasutused", vara sihtfinantseerimisel lähtutakse Raamatupidamise Toimkonna Juhendist nr 12 "Valitsusepoolne abi".

Tulud

Aruandva ühingu tuludeks on üldreeglina liikmetelt kogutavad majandamiskulude hüvitised, millest hüvitatakse korteriühistu igapäevase majandamise kulud, samuti tasutakse ehitise parenduseks võetud sihtotstarbelise laenu tagasimaksed ning laenuga seotud intressid.

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi.

Korteriühistu poolt oma liikmetele vahendatavad teenused soojusenergia, vee- ja kanalisatsiooni ning jäätmekäitlusega varustamiseks, kajastatakse tulemiaruanDES üksnes vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokuluna.

Liikmetelt kogutavad tasud tulevaste perioodide kulude katteks, eelkõige tulevaste perioodide remondikulude katteks, kajastatakse taoliste kulude kandmiseni kohustusena tulevaste perioodide tuluna bilansikirjel "Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused".

Tulu kajastamisel lähtutakse Raamatupidamise Toimkonna Juhendist nr 10.

Kulud

Kulud jagatakse:

- 1) põhitegevuse otsesteks kuludeks - so. korteriühistu ühise majandamise otsesteks kuludeks (hoone ja territooriumi hooldus- ja remondikulud);
- 2) muudeks tegevuskuludeks (mitmesugused ühingu igapäevase tegevuse tagamiseks tehtavad kulud ning netokulud teenuste vahendamisest liikmetele);
- 3) tööjõukuludeks;
- 4) põhivara kulumiks - so. olulise tähtsusega renoveerimiskulude amortiseerimine (kuludesse kandmine) parendatud varaobjektide kasuliku eluea jooksul;
- 5) muudeks kuludeks - s.o. muud ebakorrapäraselt tekkivad kulud, sh trahvid, viivised, riigilõivud, jms.
- 6) finantskuludeks - laenulepinguga kaasnev intressikulu.

Kulude kajastamisel lähtutakse tegelikust kuluga seotud aruandeperioodist (tekkepõhisus). Kulu, mis kuulub ühte aruandeperioodi, kuid mille eest tarnijad esitavad nõuded aruandvale ühingule järgneval aruandeperioodil, kajastatakse bilansipäeval tekkepõhiselt kuluna ning sellele vastava kohustusena (viitvõlad).

Seotud osapooled

Isikuid loetakse seotuks, kui ühel isikul, või temaga seotud isikutel, on valitsev või oluline mõju teise isiku tehtavatele finants- ja tegevusotsustele.

Mittetulundusühing Korteriühistu Kunda Mäe 14 aruandluses loetakse seotud osapoolteks:

- 1) liikmeid ning nendega seotud juriidilisi isikuid, kui nad vastavad seotud isikute kriteeriumile - näiteks teenuste osutamisel korteriühistule summas, mis mõjutab oluliselt korteriühistu kulusid. Liikmete valitseva või olulise mõju määratlemisel on aluseks liikmele vastava korteriomandite summa osakaal korteriomandite kogumahust;
- 2) juhataise liikmeid ning nendega seotud juriidilisi isikuid alapunktis 1 nimetatud tähenduses;
- 3) alapunktides 1)-2) kirjeldatud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid juriidilisi isikuid alapunktis 1 nimetatud tähenduses.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	894	894
Ostjatelt laekumata arved	894	894
Muud nõuded	9 134	9 134
Viitlaekumised	9 134	9 134
Ettemaksed	333	333
Tulevaste perioodide kulud	328	328
Muud makstud ettemaksed	5	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 361	10 361
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 823	4 823
Ostjatelt laekumata arved	4 823	4 823
Muud nõuded	8 478	8 478
Viitlaekumised	8 478	8 478
Ettemaksed	328	328
Tulevaste perioodide kulud	328	328
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 629	13 629

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	68	68
Sotsiaalmaks	116	116
Kohustuslik kogumispension	3	3
Töötuskindlustusmaksed	8	8
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	195	195

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Viitlaekumised	9 134	9 134
Aruandeperioodi majandamiskulude hüvitis	1 883	1 883
Aruandeperioodil liikmetele vahendatud teenuste nõuded	7 182	7 182
Aruandeperioodil liikmetele vahendatud kauade ja teenuste nõuded	69	69
Kokku muud nõuded	9 134	9 134
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Viitlaekumised	8 478	8 478
Aruandeperioodi majandamiskulude hüvitis	1 866	1 866
Aruandeperioodil liikmetele vahendatud teenuste nõuded	6 543	6 543
Aruandeperioodil liikmetele vahendatud kauade ja teenuste nõuded	69	69
Kokku muud nõuded	8 478	8 478

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2016		
Soetusmaksumus	50 820	50 820
Akumuleeritud kulum	-34 177	-34 177
Jääkmaksumus	16 643	16 643
Amortisatsioonikulu	-3 566	-3 566
31.12.2017		
Soetusmaksumus	50 820	50 820
Akumuleeritud kulum	-37 743	-37 743
Jääkmaksumus	13 077	13 077
Amortisatsioonikulu	-3 567	-3 567
31.12.2018		
Soetusmaksumus	50 820	50 820
Akumuleeritud kulum	-41 310	-41 310
Jääkmaksumus	9 510	9 510

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	13 218	4 698	8 520		1,741%	EUR	07.09.2021
Pikaajalised laenud kokku	13 218	4 698	8 520				
Laenukohustised kokku	13 218	4 698	8 520				
	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	17 635	4 416	13 219		1,724%	EUR	07.09.2021
Pikaajalised laenud kokku	17 635	4 416	13 219				
Laenukohustised kokku	17 635	4 416	13 219				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 055	8 055
Maksuvõlad	195	195
Saadud ettemaksed	197	197
Kokku võlad ja ettemaksed	8 447	8 447
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 376	8 376
Maksuvõlad	195	195
Saadud ettemaksed	80	80
Kokku võlad ja ettemaksed	8 651	8 651

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihotstarbelised tasud		
Majandamiskulude hüvitis	22 526	22 332
Kokku liikmetelt saadud tasud	22 526	22 332

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2018	2017
Vahendatud elektrienergia kulu hüvitis	35	115
Mitmesuguste vahendatud kulude hüvitised	78	73
Kokku muud tulud	113	188

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2018	2017
Remonditööd	2 346	3 896
Hooldustööd	560	821
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	2 906	4 717

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Energia	551	721
Elektrienergia	551	721
Mitmesugused bürookulud	275	246
Kindlustuskulu	656	656
Haldusteenuste kulu	7 176	7 176
Netokulu liikmetele vahendatud teenustest	1 074	726
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 732	9 525

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Sotsiaalmaksud	1 424	1 424
Töövõtutasud	4 211	4 211
Kokku tööjõukulud	5 635	5 635

Lisa 13 Muud kulud

(eurodes)

	2018	2017
Trahvid, viivised ja hüvitised	1	0
Maamaks		
Riigilõiv	7	54
Kokku muud kulud	8	54

Lisa 14 Intressikulud

(eurodes)

	2018	2017
Intressikulu laenudelt	274	355
Kokku intressikulud	274	355

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	58	59
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	894	196	4 823	80

2018	Müügid
Asutajad ja liikmed	22 526
2017	Müügid
Asutajad ja liikmed	22 332

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Isikliku sõiduauto töösõitude hüvitised	0	0

Lisa 16 Liikmetele vahendatud teenused

	Hoone tarbimine	Liikmetele vahendatud	Liikmetele müüdud
--	-----------------	-----------------------	-------------------

	2018	2017	2018	2017	2018	2017
Elektrienergia						
Elektrienergia, kogus (kWh)	4451	5508	0	0	282	865
Elektrienergia, kulu (euro)	551	721	0	0	35	115
Vesi ja kanalisatsioon						
Vesi, kogus (m3)	3214	3200	2846	2950		
Vesi, kulu (euro)	9642	9600	8539	8850		
Vesi, abonenttasu (60 korterit)	0	0	0	0		
Vee ülekulu, kogus (m3)	368	250				
Vee ülekulu, netokulu (EUR)	1104	750				
Maksumus bilansipäeval (EUR /m3)	3	3				
Soojusenergia						
Soojusenergia (MWh)	497	457	497	457		
Soojusenergia (euro)	38880	34553	38880	34553		
Soojusenergia netokulu	-17,9	-19,23				
Maksumus bilansipäeval (EUR / MWh))	65,02	63,63				
Keskmine maksumus aruandeaastal (EUR / MWh)	65,97	63,27				
Jäätmekäitlus						
Jäätmekäitlus (euro)	2498	2329	2498	2329		
Jäätmekäitlus, netokulu (euro)	-1,47	-4,64				
Maksumus bilansipäeval (EUR / elanik)	2,19	2,019				
Kokku netokulu teenuste vahendamisest (euro)	1084	938				

Lisa 17 Majandustegevuse aastakava

1. Korteriomandite eseme mõtteliste osade majandamise eeldatavad tulud ja kulud

	2019 eelarve	2018 tegelik	2018 eelarve
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	24674	22526	22530

Muud tulud	125	113	150
Kokku tulud	24799	22639	22680
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-6500	-2906	-3105
Mitmesugused tegevuskulud	-3417	-9732	-9600
Tööjõukulud	-9799	-5635	-5635
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3566	-3566	-3566
Muud kulud	0	-8	0
Kokku kulud	-23282	-21847	-21906
Põhitegevuse tulem	1517	792	774
Finantstulud ja -kulud	-196	-274	-273
Aruandeaasta tulem	1321	518	501

2. Korteriühistu liikmete kohustused sihtkulutuste ja koormatiste kandmisel (tulud, sisaldub majandamiskulude hüvitise nõudes korteriühistu liikmetele)

	2019 eelarve	2018 tegelik	2018 eelarve
Sihtotstarbelised tasud			
Pangalaenu põhiosa maksed	4698	4416	4416
Pangalaenu intressi maksed (eeldatav)	196	274	273
Kokku pangalaenu tasumisega seotud kohustused	4894	4690	4689
Kindlustuskulu	656	656	656
Kokku teadaolevad sihtkulutused	5550	5346	5345

Sihtotstarbelised tasud tulevaste perioodide kulude hüvitiseks (pikaajaline kohustus, sisaldub majandamiskulude hüvitise nõudes korteriühistu liikmetele)

	2019 eelarve	2018 tegelik	2018 eelarve
Sihtfinantseering			
Sihtfinantseeringu jääk perioodi alguses	0	0	0
Majandamiskulude hüvitisest tulevaste perioodide tuluks arvatud	0	0	0
Tasutud remondikulud	7912	0	0
Sihtfinantseeringu jääk perioodi lõpus	7912	0	0
Info: pangalaenu tasumise kohustus järgneval perioodil, jaanuar - juuni	2422	2321	2321

3. Korteriühistu liikmete poolt hüvitatavate kulude ja vahendatud teenuste hüvitiste arvestusalused

- 3.1 Majandamiskulude hüvitis (hooldus- ja haldustasu ning remondikulude hüvitis, sh. pangalaenu tasumise kohustus) - korteriomandi ruutmeetrid (m²);
- 3.2 Soojusenergia kulu hüvitis - korteriomandi ruutmeetrid (m²);
- 3.3 Vee- ja kanalisatsioonikulu hüvitis - korteriomandi veetarbimismõõturite näidud;
- 3.4 Jäätmekäitluse kulu hüvitis - elanike arv.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Igale korteriomandile kokku	71839 EUR
Täiendavalt korteriomandis nr 47	3 EUR
Täiendavalt korteriomandis nr 51	75 EUR
Kokku:	71917 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.05.2019

Viru-Nigula vald, Kunda linn, Mäe tn 14 korteriühistu (registrikood: 80121864) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AVE LEPMETS	Juhatuse liige	04.05.2019
SANDER ESBERG	Juhatuse liige	05.05.2019
MARI SUVI	Juhatuse liige	17.05.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	mae14ky@gmail.com