

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Tallinn, Paekaare tn 2 korteriühistu

registrikood: 80160433

e-posti aadress: paekaare2@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	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	9
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

KÜ Paekaare 2 on mittetulundusühistu, kelle tegevuse eesmärgiks on aadressil Paekaare 2 asua korterelamu ja selle juurde kuuluva maa ühine majandamine ja ühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Aastal 2018 tehti remonttöid summas 3838.36 eurot.

Aruandeaasta tulem oli 60.61 eurot.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjeldatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude lähtuvuse pirntsiibist lähtudes.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, need on kajastatud bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Aastal 2018 tehakse remonttöid vastavalt üldkoosolekul kinnitatud majanduskavale.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	78 446	67 881
Nõuded ja ettemaksed	12 087	12 490
Kokku käibevarad	90 533	80 371
Kokku varad	90 533	80 371
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	11 929	10 929
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	63 865	55 228
Kokku lühiajalised kohustised	75 794	66 157
Kokku kohustised	75 794	66 157
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	4 922	4 922
Reservid	2 283	1 819
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	7 473	6 943
Aruandeaasta tulem	61	530
Kokku netovara	14 739	14 214
Kokku kohustised ja netovara	90 533	80 371

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	13 571	13 539
Muud tulud	142	826
Kokku tulud	13 713	14 365
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-642	-1 427
Mitmesugused tegevuskulud	-7 293	-7 413
Tööjõukulud	-5 717	-4 995
Kokku kulud	-13 652	-13 835
Põhitegevuse tulem	61	530
Aruandeaasta tulem	61	530

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	61	530
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	403	-116
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 000	251
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	8 637	7 409
Muud rahavood põhitegevusest	464	464
Kokku rahavood põhitegevusest	10 565	8 538
Kokku rahavood	10 565	8 538
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	67 881	59 343
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 565	8 538
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	78 446	67 881

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	4 922	1 355	6 943	13 220
Aruandeaasta tulem		464	530	994
31.12.2017	4 922	1 819	7 473	14 214
Aruandeaasta tulem		464	61	525
31.12.2018	4 922	2 283	7 534	14 739

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Paekaare 2 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Liikmetelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga korteriomaniku laekumata arveid eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole. Lootusetuid nõudeid ei ole.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtunud Raamatupidamise Toimkonna juhendis (RTJ) 14 toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjeldatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Tulud koosnevad mittesihtotstarbelistest (hooldus) ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt laekuvad remonditasud kajastatakse tuluna perioodis, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks tasud on mõeldud. Kuni tuluna kajastamise hetkeni kajastatakse laekunud tasusid ja vahendeid bilansis (passiivas) tulevaste perioodide tuluna. Makstud kommunaalmaksete summasid ei kajasta tulude ja kulude aruandes kuluna, ega saadud summasid tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on korteriühistu liikmed ja juhatus.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
pank	78 446	67 881
Kokku raha	78 446	67 881

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
korteriomanikud	12 087	12 087
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 087	12 087
	31.12.2017	12 kuu jooksul
korteriomanikud	12 490	12 490
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 490	12 490

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	63	50
Sotsiaalmaks	104	84
Töötuskindlustusmaksed	8	6
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	175	140

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	11 254	11 254
Maksuvõlad	175	175
Muud võlad	500	500
Muud viitvõlad	500	500
Kokku võlad ja ettemaksed	11 929	11 929
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 313	10 313
Maksuvõlad	140	140
Muud võlad	476	476
Muud viitvõlad	476	476
Kokku võlad ja ettemaksed	10 929	10 929

Lisa 6 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Töötasude kohustis	250	230
Puhkusetasude kohustis	75	86
Kokku võlad töövõtjatele	325	316

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2018	2017
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	13 571	13 539
veemõtjad	0	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	13 571	13 539

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	3 882	3 717
Sotsiaalmaksud	1 535	1 278
Kokku tööjõukulud	5 417	4 995
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	72	72

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	12 087	63 865	12 490	55 228

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	935 EUR
2	413 EUR
3	623 EUR
4	867 EUR
5	826 EUR
6	540 EUR
7	795 EUR
8	1273 EUR
9	874 EUR
10	455 EUR
11	852 EUR
12	834 EUR
13	897 EUR
14	507 EUR
15	968 EUR
16	888 EUR
17	880 EUR
18	507 EUR
19	926 EUR
20	914 EUR
21	742 EUR
22	552 EUR
23	739 EUR
24	948 EUR
25	913 EUR
26	610 EUR
27	849 EUR
28	1027 EUR
29	905 EUR
30	494 EUR
31	531 EUR
32	823 EUR
33	891 EUR
34	508 EUR
35	660 EUR
36	1080 EUR
37	700 EUR
38	524 EUR
39	582 EUR
40	815 EUR
41	770 EUR
42	495 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	619 EUR
44	772 EUR
45	748 EUR
46	402 EUR
47	676 EUR
48	889 EUR
49	1035 EUR
50	570 EUR
51	674 EUR
52	850 EUR
53	692 EUR
54	354 EUR
55	553 EUR
56	880 EUR
57	771 EUR
58	776 EUR
59	770 EUR
60	797 EUR
61	858 EUR
62	442 EUR
63	581 EUR
64	826 EUR
65	841 EUR
66	477 EUR
67	689 EUR
68	797 EUR
69	828 EUR
70	534 EUR
71	788 EUR
72	971 EUR
Kokku:	53392 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.06.2019

Tallinn, Paekaare tn 2 korteriühistu (registrikood: 80160433) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NATALJA BATARSAJEVA	Juhatuse liige	17.06.2019
LJUDMILLA ŠABARŠOVA	Juhatuse liige	17.06.2019
NATALIA FEDOROVA	Juhatuse liige	18.06.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	paekaare2@mail.ru