

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Sillamäe linn, J. Gagarini tn 17 korteriühistu

registrikood: 80180588

telefon: +372 5045569

e-posti aadress: silgagarini17@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 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu on mittetulundusühistu, mille eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 40623 eurot ja kulud olid 38321 eurot.

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2018.a. majandustegevuse aastakavale.

Korteriühistu võttis vastu 2018. aastal laenu Swedbangast summas 19560 eurot elamu renoveerimiseks.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 4 liikmest.

2018. aastal oli Gagarini tn.17 KÜ keskmine töötajate arve 2 töötajat ning palgakulu oli 3265 eurot.

Aruandeperioodil ei olnud juhatus tasu saanud.

Tööjõukuludes on kajastatud juhatuse liikmete tasu ja töövõtulepingu tasud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	13 646	17 893	2
Nõuded ja ettemaksed	10 143	8 278	3
Kokku käibevarad	23 789	26 171	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	17 369	0	3
Kokku põhivarad	17 369	0	
Kokku varad	41 158	26 171	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 800	0	5
Võlad ja ettemaksed	9 308	15 586	6
Kokku lühiajalised kohustised	11 108	15 586	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	17 369	0	
Kokku pikaajalised kohustised	17 369	0	
Kokku kohustised	28 477	15 586	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	5 000	1 183	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	5 585	7 498	
Aruandeaasta tulem	2 096	1 904	
Kokku netovara	12 681	10 585	
Kokku kohustised ja netovara	41 158	26 171	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	34 698	12 827	7
Annetused ja toetused	5 440	0	
Tulu ettevõtlusest	436	190	
Muud tulud	49	94	
Kokku tulud	40 623	13 111	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-27 798	-3 093	
Mitmesugused tegevuskulud	-5 901	-3 810	
Tööjõukulud	-4 568	-4 250	8
Muud kulud	-54	-54	
Kokku kulud	-38 321	-11 207	
Põhitegevuse tulem	2 302	1 904	
Muud finantstulud ja -kulud	-206	0	
Aruandeaasta tulem	2 096	1 904	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	2 302	1 904	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-19 234	430	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-6 278	5 282	
Kokku rahavood põhitegevusest	-23 210	7 616	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	19 560	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-391	0	
Makstud intressid	-206	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	18 963	0	
Kokku rahavood	-4 247	7 616	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 893	10 277	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 247	7 616	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 646	17 893	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	1 183	7 498	8 681
Aruandeaasta tulem		1 904	1 904
31.12.2017	1 183	9 402	10 585
Aruandeaasta tulem		2 096	2 096
Muud muutused netovaras	3 817	-3 817	0
31.12.2018	5 000	7 681	12 681

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu 2018.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Korteriühistu kasutab tulude ja kulude aruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse liisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha ja kirjel ja rahavoogude aruandes raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid pankades ja lühiajalisi panga deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude soetamise seotud otsestest väljaminekutest. Bilansis on varude hindamisel kasutatud FIFO meetodit.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lahtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on moeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt noude ja kohustusena.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Pank	13 646	17 893
Kokku raha	13 646	17 893

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 226	8 226	
Ostjatelt laekumata arved	8 226	8 226	
Ettemaksed	19 286	1 917	17 369
Tulevaste perioodide kulud	19 286	1 917	17 369
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 512	10 143	17 369

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 161	8 161	
Ostjatelt laekumata arved	8 161	8 161	
Ettemaksed	117	117	
Tulevaste perioodide kulud	117	117	
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 278	8 278	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	47	71
Sotsiaalmaks	80	120
Kohustuslik kogumispension	1	4
Töötuskindlustusmaksed	6	8
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	134	203

Maksude võlgnevus koosneb arvestatud maksudest, mille maksetähtaeg 31.12.18 ei ole veel saabunud.

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaen 1	1 800	1 800		
Lühiajalised laenud kokku	1 800	1 800		
Pikaajalised laenud				
Pangalaen 1	17 369		17 369	
Pikaajalised laenud kokku	17 369		17 369	
Laenukohustised kokku	19 169	1 800	17 369	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 203	6 203
Võlad töövõtjatele	242	242
Maksuvõlad	134	134
Muud võlad	82	82
Muud viitvõlad	82	82
Saadud ettemaksed	2 647	2 647
Tulevaste perioodide tulud	2 634	2 634
Muud saadud ettemaksed	13	13
Kokku võlad ja ettemaksed	9 308	9 308
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 533	5 533
Võlad töövõtjatele	221	221
Maksuvõlad	203	203
Muud võlad	82	82
Muud viitvõlad	82	82
Saadud ettemaksed	9 547	9 547
Tulevaste perioodide tulud	9 547	9 547
Kokku võlad ja ettemaksed	15 586	15 586

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	13 495	11 816
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	21 203	1 011
Kokku liikmetelt saadud tasud	34 698	12 827

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	3 415	3 176
Sotsiaalmaksud	1 153	1 074
Kokku tööjõukulud	4 568	4 250

Tööjõukuludes on kajastatud töövõtulepingu tasud.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	55	55

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	150	0

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1608 EUR
2	1068 EUR
3	767 EUR
4	1932 EUR
5	882 EUR
6	1696 EUR
7	1679 EUR
8	1228 EUR
9	1151 EUR
10	1042 EUR
11	1280 EUR
12	1405 EUR
13	1205 EUR
14	1072 EUR
15	1372 EUR
16	1595 EUR
17	714 EUR
18	1816 EUR
19	1655 EUR
20	605 EUR
21	1178 EUR
22	888 EUR
23	1133 EUR
24	966 EUR
25	1501 EUR
26	830 EUR
27	2233 EUR
28	1696 EUR
29	731 EUR
30	917 EUR
31	1402 EUR
32	2025 EUR
33	1489 EUR
34	1665 EUR
35	2034 EUR
36	1536 EUR
37	1873 EUR
38	1411 EUR
39	1281 EUR
40	2123 EUR
41	1993 EUR
42	805 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	1617 EUR
44	1460 EUR
45	587 EUR
46	1511 EUR
47	1150 EUR
48	607 EUR
49	1551 EUR
50	1717 EUR
51	635 EUR
52	1558 EUR
53	1247 EUR
54	592 EUR
55	1206 EUR
Kokku:	72920 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2019

Sillamäe linn, J. Gagarini tn 17 korteriühistu (registrikood: 80180588) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEY TYULDIN	Juhatuse liige	11.07.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5045569
E-posti aadress	silgagarini17@gmail.com