

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Tapa vald, Tapa linn, Pikk tn 23 korteriühistu

registrikood: 80183747

telefon: +372 56648310

e-posti aadress: larissa.kotljarevski@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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 10 Muud tulud	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu Pikk 23

Korteriühistu Pikk 23 alustas tegevust 22.05.2004 .a. Ühistu tegevuse eesmärgiks on Tapal, aadressil Pikk tn. 23 asuva korterelamu ja selle juurde kuuluva maa ühine majandamine ning seoses sellega ühistu liikmete huvide esindamine ja ühistu liikmetele eluruumide kasutamise ja hooldamisega seotud teenuste osutamine.

Juhtimine

Korteriühistu liikmeteks on 32 korteri omanikku. KÜ juhib ja esindab juhatus. Juhatus on neljaliikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatuse esimees.

Järgnevatel perioodidel jätkab ühistu oma põhikirjalist tegevust elamu majandamise ja haldamise osas.

2019 planeeritud on tellida elamule energia märgis ja valmistada ette vajalikud dokumendid elamu komplektseks rekonstrueerimiseks Kredexi 50% toetuse saamiseks.

2018 aasta tegev ja juhatuse liikmete tasud moodustasid 1200 euro. Erisoodustusi poole tehtud. Teised juhatuse liikmed palka ja muid tasusid pole saanud.

Keskmine töötajate arv 2018.a. on 3 inimest, töötasudeks maksti kokku 3624 euro

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	17 724	20 982	2
Nõuded ja ettemaksed	17 021	16 646	3
Kokku käibevarad	34 745	37 628	
Kokku varad	34 745	37 628	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	3 592	2 564	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	0	335	
Kokku lühiajalised kohustised	3 592	2 899	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	26 416	30 366	8
Kokku pikaajalised kohustised	26 416	30 366	
Kokku kohustised	30 008	33 265	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 783	2 783	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 580	1 220	
Aruandeaasta tulem	374	360	
Kokku netovara	4 737	4 363	
Kokku kohustised ja netovara	34 745	37 628	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	13 619	9 891	9
Muud tulud	1 202	1 735	10
Kokku tulud	14 821	11 626	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-9 015	-5 292	
Mitmesugused tegevuskulud	-595	-1 788	11
Tööjõukulud	-4 838	-4 186	12
Kokku kulud	-14 448	-11 266	
Põhitegevuse tulem	373	360	
Muud finantstulud ja -kulud	1	0	
Aruandeaasta tulem	374	360	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	373	360	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-375	-1 675	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 028	-293	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-4 285	-563	
Kokku rahavood põhitegevusest	-3 259	-2 171	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud intressid	1	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1	0	
Kokku rahavood	-3 258	-2 171	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 982	23 153	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 258	-2 171	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 724	20 982	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	2 783	1 220	4 003
Aruandeaasta tulem		360	360
31.12.2017	2 783	1 580	4 363
Aruandeaasta tulem		374	374
31.12.2018	2 783	1 954	4 737

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Pikk 23 2018 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Raamatupidamisaruanded on koostatud tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsipi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Aastaaruanne on koostatud eurodes. Summad on esitatud täiseurode

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangakontodel. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Ostjatelt (korteriomanikelt) laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga korteriomanike laekumata arveid eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Ettemaksed teenuste eest on need, mis on tehtud järgmisel perioodil asetleidvate kulude eest.

Varud

Varud võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukuludest, tootmiskuludest ja muudest otsestest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude kuluks kandmisel kasutatakse FIFO meetodit [individuaalse hindamise meetodit / kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit]

Tulud

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

Kulud

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

Seotud osapooled

Seotud osapooled on kõik korteriühistu liikmed, juhatuse ja revisjonikomisjoni liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
SWED bank	17 724	15 938
SWEDbank depozit	0	5 044
Kokku raha	17 724	20 982

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	17 123	17 123
Ostjatelt laekumata arved	17 123	17 123
tulevaste perioodidde kulud	-102	-102
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 021	17 021
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	16 646	16 646
Ostjatelt laekumata arved	16 646	16 646
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 646	16 646

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Ostjatelt laekumata arved	17 123	16 646
Lekmetelt laekumata maksed	15 238	15 670
Liikmetele esitamata nõuded	3 885	3 411
viivised	-2 050	-2 435
riigi lõiv korter nr 19	50	0
riigi lõiv korter nr 12		
Kokku nõuded ostjate vastu	17 123	16 646

Ostjatele esitamata arvete summad koosnevad detsembrikuu kuluarvetest. Nende arvete tasumise tähtaeg saabub jaanuarikuul.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018
	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	93
Sotsiaalmaks	154
Töötuskindlustusmaksed	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	250

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 342	3 342
Maksuvõlad	250	250
Kokku võlad ja ettemaksed	3 592	3 592
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 551	2 551
Saadud ettemaksed	13	13
Muud saadud ettemaksed	13	13
Kokku võlad ja ettemaksed	2 564	2 564

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
N.R.Energi	3 010	2 251
Ragn-Sells AS	56	54
Tapa Vesi AS	234	212
Väätsa Prügila AS	9	9
Imatra Elekter AS	33	25
Kokku võlad tarnijatele	3 342	2 551

Detsembrikuu arved, mille tasumise tähtaeg saabub jaanuaril.

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2016	Saadud	Tagastatud	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	30 929	4 729	-5 292	30 366
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	30 929	4 729	-5 292	30 366
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	30 929	4 729	-5 292	30 366

	31.12.2017	Saadud	Tagastatud	31.12.2018
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	30 366	5 065	-9 015	26 416
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	30 366	5 065	-9 015	26 416
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	30 366	5 065	-9 015	26 416

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	4 604	4 599
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	9 015	5 292
Kokku liikmetelt saadud tasud	13 619	9 891

Lisa 10 Muud tulud

(eurodes)

	2018	2017
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 202	1 735
Kokku muud tulud	1 202	1 735

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Üür ja rent	0	30
Energia	0	16
Elektrienergia	0	16
Mitmesugused bürookulud	5	18
pangateenused	35	37
muruniitmine	100	125
KÜ Liit liikmemaks	134	134
Tarkvara rent	200	192
pisiremondid	107	998
korrashoid	14	171
Elektrisüsteemi hooldus ja remont	0	64
Muud	0	3
Kokku mitmesugused tegevuskulud	595	1 788

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	3 624	3 136
Sotsiaalmaksud	1 214	1 050
Kokku tööjõukulud	4 838	4 186

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	26	26
Juriidilisest isikust liikmete arv	6	6

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	1 200	1 200

Aruandeperioodil juhatuse ega revisjonikomisjoni liikmetega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole. Erisoodustusi antud ei ole.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
korter nr 1	866 EUR
korter nr 2	1002 EUR
korter nr 3	1042 EUR
korter nr 4	973 EUR
korter nr 5	748 EUR
korter nr 6	1022 EUR
korter nr 7	1037 EUR
korter nr 8	1008 EUR
korter nr 9	731 EUR
korter nr 10	962 EUR
korter nr 11	1163 EUR
korter nr 12	1304 EUR
korter nr 13	857 EUR
korter nr 14	1003 EUR
korter nr 15	1645 EUR
korter nr 16	1069 EUR
korter nr 17	1094 EUR
korter nr 18	1044 EUR
korter nr 19	933 EUR
korter nr 20	881 EUR
korter nr 21	955 EUR
korter nr 22	1062 EUR
korter nr 23	956 EUR
korter nr 24	658 EUR
korter nr 25	1029 EUR
korter nr 26	1175 EUR
korter nr 27	1098 EUR
korter nr 28	691 EUR
korter nr 29	1034 EUR
korter nr 30	1036 EUR
korter nr 31	974 EUR
korter nr 32	796 EUR
Kokku:	31848 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.06.2019

Tapa vald, Tapa linn, Pikk tn 23 korteriühistu (registrikood: 80183747) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER LAURING	Juhatuse liige	25.06.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56648310
E-posti aadress	larissa.kotljarevski@gmail.com