

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Sillamäe linn, J. Gagarini tn 13 korteriühistu

registrikood: 80245537

e-posti aadress: kugagarini13@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 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 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 13991 eurot ja kulud olid 13203 eurot.

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

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 5 liikmest.

2018. aastal oli Gagarini tn.13 KÜ keskmine töötajate arve 2 töötaja ning palgakulu oli 2044 eurot.

Juhatuse liikmete tasu oli 1764 eurot.

Tööjõukuludes on kajastatud juhatuse liikmete tasu ja töövõtulepingu tasud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	17 395	18 612	2
Nõuded ja ettemaksed	13 019	10 256	3
Kokku käibevarad	30 414	28 868	
Kokku varad	30 414	28 868	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	5 283	4 526	5
Kokku lühiajalised kohustised	5 283	4 526	
Kokku kohustised	5 283	4 526	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 709	1 709	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	22 633	20 874	
Aruandeaasta tulem	789	1 759	
Kokku netovara	25 131	24 342	
Kokku kohustised ja netovara	30 414	28 868	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	12 910	12 910	6
Annetused ja toetused	857	0	
Tulu ettevõtlusest	219	197	
Muud tulud	5	19	
Kokku tulud	13 991	13 126	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-7 001	-5 689	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 121	-1 005	
Tööjõukulud	-5 081	-4 674	7
Kokku kulud	-13 203	-11 368	
Põhitegevuse tulem	788	1 758	
Intressitulud	1	1	
Aruandeaasta tulem	789	1 759	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	788	1 758	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 763	20	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	757	104	
Laekunud intressid	1	1	
Kokku rahavood põhitegevusest	-1 217	1 883	
Kokku rahavood	-1 217	1 883	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 612	16 729	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 217	1 883	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 395	18 612	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	1 709	20 874	22 583
Aruandeaasta tulem		1 759	1 759
31.12.2017	1 709	22 633	24 342
Aruandeaasta tulem		789	789
31.12.2018	1 709	23 422	25 131

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Pank	17 395	18 612
Kokku raha	17 395	18 612

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 216	6 216
Ostjatelt laekumata arved	6 216	6 216
Ettemaksed	6 803	6 803
Tulevaste perioodide kulud	6 803	6 803
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 019	13 019
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 458	5 458
Ostjatelt laekumata arved	5 458	5 458
Ettemaksed	4 798	4 798
Tulevaste perioodide kulud	4 798	4 798
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 256	10 256

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	50	29
Sotsiaalmaks	106	96
Töötuskindlustusmaksed	4	4
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	160	129

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

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 570	4 570
Võlad töövõtjatele	322	322
Maksuvõlad	160	160
Muud võlad	108	108
Muud viitvõlad	108	108
Saadud ettemaksed	123	123
Tulevaste perioodide tulud	123	123
Kokku võlad ja ettemaksed	5 283	5 283
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 008	4 008
Võlad töövõtjatele	292	292
Maksuvõlad	129	129
Muud võlad	97	97
Muud viitvõlad	97	97
Kokku võlad ja ettemaksed	4 526	4 526

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	7 456	7 456
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	5 454	5 454
Kokku liikmetelt saadud tasud	12 910	12 910

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	3 808	3 504
Sotsiaalmaksud	1 273	1 170
Kokku tööjõukulud	5 081	4 674

Tööjõukuludes on kajastatud juhatuse liikmete tasu ja töövõtulepingu tasud.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	42	42
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	1 764	1 764

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1457 EUR
2	492 EUR
3	934 EUR
4	1386 EUR
5	733 EUR
6	1369 EUR
7	1026 EUR
8	927 EUR
9	1134 EUR
10	1291 EUR
11	817 EUR
12	864 EUR
13	1454 EUR
14	800 EUR
15	1117 EUR
16	1450 EUR
17	707 EUR
18	318 EUR
19	1366 EUR
20	589 EUR
21	917 EUR
22	868 EUR
23	640 EUR
24	1117 EUR
25	1657 EUR
26	588 EUR
27	1554 EUR
28	1205 EUR
29	1046 EUR
30	1797 EUR
31	751 EUR
32	1155 EUR
33	1113 EUR
34	763 EUR
35	1117 EUR
36	1459 EUR
37	664 EUR
38	1016 EUR
39	1284 EUR
40	1001 EUR
41	1049 EUR
42	1522 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	789 EUR
44	911 EUR
M1	2740 EUR
Kokku:	48954 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2019

Sillamäe linn, J. Gagarini tn 13 korteriühistu (registrikood: 80245537) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JURI PRIGOŽEV	Juhatuse liige	26.06.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	kugagarini13@gmail.com