

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Rapla vald, Rapla linn, Koidu tn 19 korteriühistu

registrikood: 80276437

telefon: +372 55618926

e-posti aadress: lembit.saar@mail.ee

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	9
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 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Intressikulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Koidu 19 asutati 2008 aastal ja on mittetulunduslik. Tema tegevuse eesmärgiks on Raplas Koidu 17 korteriomandite eseme osaks olevate ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja haldamine ja ühistu liikmete huvide esindamine.

Ühistusse kuulub 12 liiget. Korteriühistut juhib ja esindab kolmeliikmeline juhatus. Tööd korraldab juhatuse esimees. Raamatupidaja töötasu koos sots. maksudega 2018 aastal oli 1003 eurot. Juhatusesimehe töötasu koos sots. maksudega 2018 aastal oli 1955 eurot.

2018.a. kulutati raha ümbruse korrashoiuks.

Vahetati ära soojusvaheti.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 953	5 401	2
Nõuded ja ettemaksed	3 320	2 927	3
Kokku käibevarad	9 273	8 328	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	15 173	16 745	3
Kokku põhivarad	15 173	16 745	
Kokku varad	24 446	25 073	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 524	1 476	5
Võlad ja ettemaksed	1 547	1 126	6
Kokku lühiajalised kohustised	3 071	2 602	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	15 173	16 745	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	61	0	
Kokku pikaajalised kohustised	15 234	16 745	
Kokku kohustised	18 305	19 347	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	784	784	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 942	4 518	
Aruandeaasta tulem	415	424	
Kokku netovara	6 141	5 726	
Kokku kohustised ja netovara	24 446	25 073	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	4 874	3 488	
Muud tulud	657	4	
Kokku tulud	5 531	3 492	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	653	
Mitmesugused tegevuskulud	-967	-1 575	
Tööjõukulud	-3 616	-1 562	8
Kokku kulud	-4 583	-2 484	
Põhitegevuse tulem	948	1 008	
Intressikulud	-533	-584	9
Aruandeaasta tulem	415	424	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	948	1 008
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-345	120
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	421	-241
Makstud intressid	-533	-584
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	61	0
Kokku rahavood põhitegevusest	552	303
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-15 173	-16 745
Antud laenude tagasimaksed	1 524	1 476
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-13 649	-15 269
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	15 173	16 745
Saadud laenude tagasimaksed	-1 524	-1 476
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	13 649	15 269
Kokku rahavood	552	303
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 401	5 098
Raha ja raha ekvivalentide muutus	552	303
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 953	5 401

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	784	4 518	5 302
Aruandeaasta tulem		424	424
31.12.2017	784	4 942	5 726
Aruandeaasta tulem		415	415
31.12.2018	784	5 357	6 141

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lisa: Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu on koostanud 2018.a.raamatupidamise aastaaruande, lähtudes raamatupidamise seaduse §§-dest 13-26 ja kkokskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Arvestuspõhimõtted on vastavuses seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Arvestuspõhimõtete muudatusi 2018.a.majandusaasta aruande koostamisel ei rakendatud.

Raamatupidamise aastaaruanne koos lisadega on koostatud eurodes.

Bilanss

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igit nõuet eraldi.

Saadud pikaajaline laen on kajastatud KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ning KÜ nõudena korteriomanike vastu (finantsinvesteeringuna) bilansi aktivas. Sellisel kajastamisel on lähtutud asjaolust, et laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteriomanike vastu.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajaliseks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ2, muuhulgas :

-lühiajaliste kohustustena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;

-pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu bilansipäevast arvates;

Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta. Intressikulu on perioodikulu, mis kajastub selle majandusaasta aruandes, millal intress tasumisele kuulub.

Seotud isikuteks on juhatus ja revisjonikomisjon. Seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole.

Tulude-kulude aruanne

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsipist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude-kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Pikaajalise laenu intressid kajastatakse kuluna selle aasta tulude-kulude aruandes, millal need tasumisele kuuluvad.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu rahaliste vahendite liikumise muutusi, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Rahavoogude aruanne on tehtud kaudsel meetodil, s.t. põhitegevuse osas on võrreldud saldode muutusi. Investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood on kajastatud otsesel meetodil.

Kulud

Teenused kommunaalmaksete vahendamisest :

(kroonides)	Kommunaalkulud	Kommunaaltulud	Kasum+
	liikmetele arvete järgi Kahjum-		

Küte ja soe vesi	6 292	6 292	0
Prügivedu	376	376	0
Külm vesi	1 507	1 473	-34
Üldelekter	41	41	0

Tulek kommunaalmaksete vahendamisest 34 eur on kajastatud tulemiaruanandes muude kulude kirjel. Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
SEB	5 953	5 401
Kokku raha	5 953	5 401

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, raha jääk vastaval raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõtte näidatud jäägiga.

Arvelduskonto SEB Pank 5 953 EUR

Sularaha kassat ei eksisteeri.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 796	1 796	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	1 796	1 796	0	0	
Muud nõuded	16 697	1 524	7 620	7 553	
Laenunõuded	16 697	1 524	7 620	7 553	
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 493	3 320	7 620	7 553	

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 451	1 451	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	1 451	1 451	0	0	
Muud nõuded	18 221	1 476	7 380	9 365	
Laenunõuded	18 221	1 476	7 380	9 365	
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 672	2 927	7 380	9 365	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	75	37
Sotsiaalmaks	125	28
Töötuskindlustusmaksed	6	1
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	206	66

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laenulep.nr.2013007484	16 697	1 524	7 620	7 553	3,592	EUR	22.04.2022
Pikaajalised laenud kokku	16 697	1 524	7 620	7 553			
Laenukohustised kokku	16 697	1 524	7 620	7 553			

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laenulep.nr.2013007484	18 221	1 476	7 380	9 365	3,592	EUR	22.04.2022
Pikaajalised laenud kokku	18 221	1 476	7 380	9 365			
Laenukohustised kokku	18 221	1 476	7 380	9 365			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 191	1 191	0	0	
Võlad töövõtjatele	150	150	0	0	
Maksuvõlad	206	206	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 547	1 547			

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 010	1 010	0	0	
Võlad töövõtjatele	50	50	0	0	
Maksuvõlad	66	66	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 126	1 126	0	0	

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
AS Utilitas Eesti	1 015	854
AS Eesti Energia	4	4
AS Eesti Keskkonnateenused	35	33
AS Rapla Vesi	137	119
KÜ Koidu 17	0	0
Kokku võlad tarnijatele	1 191	1 010

Sellel kirjel on kajastatud detsembris saabunud arved, mille maksetähtajad saavad jaanuaris 2019.a.

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	2 714	1 170
Sotsiaalmaksud	902	386
Kokku tööjõukulud	3 616	1 556
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 9 Intressikulud

(eurodes)

	2018	2017
Intressikulu laenudelt	533	584
Kokku intressikulud	533	584

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	12	12

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	2 714	1 170

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1052 EUR
2	1218 EUR
3	1132 EUR
4	1295 EUR
5	1050 EUR
6	1392 EUR
7	1531 EUR
8	1500 EUR
9	1464 EUR
10	1514 EUR
11	1598 EUR
12	1524 EUR
Kokku:	16270 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.04.2019

Rapla vald, Rapla linn, Koidu tn 19 korteriühistu (registrikood: 80276437) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEMBIT SAAR	Juhatuse liige	24.04.2019
ALAR ALLVEE	Juhatuse liige	24.04.2019
KADRI KÄSPER	Juhatuse liige	25.07.2019
Resolutsioon:	Aruanne kinnitati 29.04.2019 toimunud üldkoosolekul	

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 55618926
E-posti aadress	lembit.saar@mail.ee