

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Rapla vald, Rapla linn, Mahlamäe tn 8 korteriühistu

registrikood: 80320919

e-posti aadress: ville.viiron@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 Nõuded ja ettemaksud	9
Lisa 3 Laenukohustised	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksud	11
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 6 Muud tulud	11
Lisa 7 Tööjõukulud	12
Lisa 8 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on kolme liikmeline.

Käesolev majandusaastaaruanne on koostatud 2018.a. majandusaasta kohta.

Majandamiskulu ühele ruutmeetrile 2,14 eurot aastas.

Kommunaalmaksete kulu ühele ruutmeetrile 14,59 eurot aastas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	35 053	24 830	
Nõuded ja ettemaksud	11 292	11 115	2
Kokku käibevarad	46 345	35 945	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksud	26 339	29 609	2
Kokku põhivarad	26 339	29 609	
Kokku varad	72 684	65 554	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 271	3 139	3
Võlad ja ettemaksud	6 065	5 270	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	27 373	18 719	
Kokku lühiajalised kohustised	36 709	27 128	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	26 339	29 609	3
Kokku pikaajalised kohustised	26 339	29 609	
Kokku kohustised	63 048	56 737	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 721	1 721	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	7 096	6 327	
Aruandeaasta tulem	819	769	
Kokku netovara	9 636	8 817	
Kokku kohustised ja netovara	72 684	65 554	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	8 821	8 337	5
Muud tulud	94	137	6
Kokku tulud	8 915	8 474	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 038	-530	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 472	-3 453	
Tööjõukulud	-2 295	-2 295	7
Kokku kulud	-6 805	-6 278	
Põhitegevuse tulem	2 110	2 196	
Intressikulud	-1 292	-1 427	
Muud finantstulud ja -kulud	1	0	
Aruandeaasta tulem	819	769	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	59 865	59 384
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-42 917	-41 672
Väljamaksed töötajatele	-2 295	-2 295
Laekunud intressid	1	0
Kokku rahavood põhitegevusest	14 654	15 417
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-3 139	-4 326
Makstud intressid	-1 292	-1 427
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 431	-5 753
Kokku rahavood	10 223	9 664
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	24 830	15 166
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 223	9 664
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	35 053	24 830

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	1 721	6 327	8 048
Aruandeaasta tulem		769	769
31.12.2017	1 721	7 096	8 817
Aruandeaasta tulem		819	819
31.12.2018	1 721	7 915	9 636

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne koostati kooskõlas raamatupidamise seaduse § 17 lõikes 1 nimetatud finantsaruandluse standardiga ning see kajastab asjakohast ja tõepäraselt esitatud informatsiooni raamatupidamiskohustuslase finantsseisundi- ja tulemuse ning rahavoo kohta.

Raha

Rahalised vahendid on aastaaruandes kajastatud õiglasel väärtusel.

Rahaliste vahenditena kajastatakse arvelduskontode jääki.

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekavas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Elamu remondiks on saadud pangast pikaajalist laenu.

Elamu remonti põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtunud asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu. Saadud pikaajaline laenu on kajastatud KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ja KÜ nõudena korteriomanike vastu bilansi aktivas.

Sellisel kajastamisel on lähtunud asjaolust, et laenu tagatisena käsitletakse KÜ nõudeid korteriomanike vastu.

Käibevaras nõuete all on kajastatud ka lühiajalised (tasumisele aastal 2019) laenuõuded.

Põhivaras nõuete all pikaajalised laenuõuded.

Finantskohustised

Finantskohustustena kajastatakse laenu kohustusi. On eristatud lühiajalise (kuulub tasumisele aastal 2019) ja pikaajalise laenu kohustus.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtunud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes tuluna, tulem näidatakse muude tulude real ja neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Vahendustasu ei võeta.

Kulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtunud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna, tulem näidatakse muude kulude real ja neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Pikaajalise laenu intressid kajastatakse kuluna selle aasta tulude ja kulude aruandes, millal need tasumisele kuuluvad.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on viiekümne viie korteri omanikud.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	8 021	8 021		
Muud nõuded	29 610	3 271	18 531	7 808
Laenu nõuded	29 610	3 271	18 531	7 808
Kokku nõuded ja ettemaksed	37 631	11 292	18 531	7 808
	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	7 976	7 976		
Ostjatelt laekumata arved	7 976	7 976		
Muud nõuded	32 748	3 139	17 784	11 825
Laenu nõuded	32 748	3 139	17 784	11 825
Kokku nõuded ja ettemaksed	40 724	11 115	17 784	11 825

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	3 271	3 271					
Lühiajalised laenud kokku	3 271	3 271					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	26 339		18 531	7 808	4,07	EUR	25.10.2026
Pikaajalised laenud kokku	26 339		18 531	7 808			
Laenukohustised kokku	29 610	3 271	18 531	7 808			
	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	3 139	3 139					
Lühiajalised laenud kokku	3 139	3 139					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	29 609		17 784	11 825	4,07	EUR	25.10.2026
Pikaajalised laenud kokku	29 609		17 784	11 825			
Laenukohustised kokku	32 748	3 139	17 784	11 825			

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 752	5 752
Võlad töövõtjatele	110	110
Maksuvõlad	81	81
Muud võlad	81	81
Muud viitvõlad	81	81
Saadud ettemaksed	41	41
Kokku võlad ja ettemaksed	6 065	6 065
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 860	4 860
Võlad töövõtjatele	109	109
Maksuvõlad	164	164
Saadud ettemaksed	137	137
Kokku võlad ja ettemaksed	5 270	5 270

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	6 491	6 380
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 038	530
Laenu intress	1 292	1 427
Kokku liikmetelt saadud tasud	8 821	8 337

Lisa 6 Muud tulud

(eurodes)

	2018	2017
Trahvid, viivised ja hüvitised	83	135
Kommunaalmaksete tulem	11	2
Kokku muud tulud	94	137

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	1 715	1 715
Sotsiaalmaksud	580	580
Kokku tööjõukulud	2 295	2 295

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	52	52
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
m2 kulu 16,73 aastas	45065 EUR
Kokku:	45065 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2019

Rapla vald, Rapla linn, Mahlamäe tn 8 korteriühistu (registrikood: 80320919) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNE REINLA	Juhatuseliige	17.06.2019
VILLE VIIRON	Juhatuseliige	17.06.2019
TIINA VALINU	Juhatuseliige	17.06.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	ville.viiron@gmail.com