

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Pärnu linn, Kõima küla, Kaare tee 2 korteriühistu

registrikood: 80341330

telefon: +372 56605907

e-posti aadress: ingamustonen@hotmail.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Lisa 9 Kommunaalmaksete vahendus	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

KÜ Kaktuse asutati 11.aprillil 2012.a. Ühistu tegevuse põhieesmärk on korteriomandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja haldamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Korteriühistul on 12 liiget ja ta haldab 1 elamut.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 196	1 542	2
Nõuded ja ettemaksed	3 767	1 137	3
Kokku käibevarad	7 963	2 679	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	42 640	0	3
Materiaalsed põhivarad	177	322	
Kokku põhivarad	42 817	322	
Kokku varad	50 780	3 001	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 619	0	4
Võlad ja ettemaksed	162	86	5
Kokku lühiajalised kohustised	2 781	86	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	42 640	0	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 611	0	6
Kokku pikaajalised kohustised	45 251	0	
Kokku kohustised	48 032	86	
Netovara			
Reservkapital	294	294	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 621	5 401	
Aruandeaasta tulem	-167	-2 780	
Kokku netovara	2 748	2 915	
Kokku kohustised ja netovara	50 780	3 001	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	4 356	5 546	
Muud tulud	0	1	
Kokku tulud	4 356	5 547	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 986	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 952	-8 259	7
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-144	-77	
Muud kulud	28	9	
Kokku kulud	-4 054	-8 327	
Põhitegevuse tulem	302	-2 780	
Intressikulud	-337	0	
Muud finantstulud ja -kulud	-132	0	
Aruandeaasta tulem	-167	-2 780	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	9 379	6 469
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-51 515	-9 865
Kokku rahavood põhitegevusest	-42 136	-3 396
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	46 146	0
Saadud laenude tagasimaksed	-887	0
Makstud intressid	-469	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	44 790	0
Kokku rahavood	2 654	-3 396
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 542	4 938
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 654	-3 396
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 196	1 542

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	294	5 401	5 695
Aruandeaasta tulem		-2 780	-2 780
31.12.2017	294	2 621	2 915
Aruandeaasta tulem		-167	-167
31.12.2018	294	2 454	2 748

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Kaktuse 2018 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. KÜ Kaktuse tulude ja kulude aruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse alusel välja antud Raamatupidamise Toimkonna Juhendi RTJ 14 lisas toodud kasumiaruande skeemi alusel mittetulundusühingutele. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses. Pangakonto jääk on võrreldud pangaga.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete hindamisel vaadeldakse iga nõuet eraldi. Nõudeid korteriomaniike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes iga nõuet eraldi.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kasulik eluiga masinatele ja seadmetele 3 aastat.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 300

Finantskohustised

Elamu remondiks saadi 2018 aastal pikaajalist laenu.

Elamu remonti (parendusi) põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomaniike omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu.

Saadud pikaajaline laen on kajastatud KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ning KÜ nõudena korteriomaniike vastu bilansi aktivas. Lähtutud on asjaolust, et laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteriomaniike vastu.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhtendist RTJ 2, muuhulgas

- lühiajalise kohustusena 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.

Tulud

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

Tulud ja kuud kajastatakse tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtuvalt.

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

Remondifondi kogutud vahendeid ei kajastata kogumise hetkel tuluna. Raamatupidamises kajastatakse need summad tuludena samas perioodis kui tekivad reaalsed kulud, tehakse remonti -saadakse remondi kuluarve.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
SEB	4 196	1 542
Kokku raha	4 196	1 542

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	45 259	2 619	14 157	28 483
Laenu nõuded	45 259	2 619	14 157	28 483
Jooksvad nõuded liikmete vastu	1 148	1 148		
Kokku nõuded ja ettemaksed	46 407	3 767	14 157	28 483

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Ettemaksed	77	77		
Muud makstud ettemaksed	77	77		
Jooksvad nõuded liikmete vastu	1 060	1 060		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 137	1 137		

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
L2018010400	45 259	2 619	14 157	28 483	2,6%	EUR	15.05.2033
Pikaajalised laenud kokku	45 259	2 619	14 157	28 483			
Laenukohustised kokku	45 259	2 619	14 157	28 483			

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Pärnu Vesi AS	132	65
Ragn-Sells AS	21	12
Tarkvaralabor OÜ	9	9
Kokku võlad tarnijatele	162	86

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad soetusmaksumuses

	Laekunud	Tagasi makstud	Kajastatud tulemiaruan	31.12.2018
				Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	5 820	-887	-2 322	2 611
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 820	-887	-2 322	2 611
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 820	-887	-2 322	2 611

Remondifondi kasutus :
 887 EUR laenu tagasimaksed
 336 EUR makstud intress

Remondikulu 1986 EUR
 s.h
 306 EUR katusetööd (VimStein OÜ)
 1320 EUR Omanikujäreelvalve (Aaron Konsult OÜ)
 360 EUR Dokumentatsioon (Aaron Konsult OÜ)

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Remondikulud	0	-6 380
Kindlustusmaksed	-193	-39
Hoolduskulud	-771	-413
Haldusteenus	0	-600
Raamatupidamine	-108	-117
Kantseleikulud, kuulutus	-20	0
Isikliku sõiduauto kasutuse hüvitis	-600	-680
Pangateenus., lepingutasu	-258	-23
Riigilõiv	-2	-7
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 952	-8 259

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017
	Nõuded
Asutajad ja liikmed	1 060

Lisa

Kommunaalmaksete vahendamine

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud 2018 aasta	Kulutatud 2018 aasta	KÜ tuludesse kuludesse	Jääk
Vesi ja kanal	-	1 437,35	1 412,10	25,25	-
Prügivedu	-	163,38	163,16	0,22	-
Elektrienergia	-	12,84	8,94	3,90	-
Kokku	-	1 613,57	1 584,20	29,37	-

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud 2017 aasta	Kulutatud 2017 aasta	KÜ tuludesse kuludesse	Jääk
Vesi ja kanal	-	1 096,60	1 088,10	8,50	-
Prügivedu	-	106,23	106,06	0,17	-
Elektrienergia	-			-	-
Kokku	-	1 202,83	1 194,16	8,67	-

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Krt 1	778 EUR
Krt 2	1139 EUR
Krt 3	927 EUR
Krt 4	859 EUR
Krt 5	478 EUR
Krt 6	849 EUR
Krt 7	718 EUR
Krt 8	642 EUR
Krt 9	777 EUR
Krt 10	805 EUR
Krt 11	777 EUR
Krt 12	708 EUR
Kokku:	9457 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2020

Pärnu linn, Kõima küla, Kaare tee 2 korteriühistu (registrikood: 80341330) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
INGA MUSTONEN	Juhatuse liige	29.06.2020
KÜLLI HALLIK	Juhatuse liige	05.07.2020
KRISTIINA LUHTOJA	Juhatuse liige	14.07.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56605907
E-posti aadress	ingamustonen@hotmail.com