

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Valga vald, Valga linn, Sõpruse tn 1 korteriühistu

registrikood: 80346505

e-posti aadress: urve.kosemets@arkaadia.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Laenukohustised	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Lisa 14 Kommunaalteenuste vahendamine	13
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Korteriühistu VALGA SÕPRUSE 1 asutati 29.08.2012.a. ja kanti Tartu Maakohtu mittetulundusühingute ja sihtasutuste registrisse 05.09.2012.a.

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

Korterelamus on 24 korterit üldpinnaga 951,3 m².

Korteriühistu juhatus on 3-liikmeline.

Korteriühistule osutab haldus- ja raamatupidamisteenust Arkaadia Halduse AS 01.10.2012.a. sõlmitud halduslepingu alusel.

Korteriühistul ei olnud aruandeperioodil palgalisi töökohti. Juhatusel aruandeperioodil töötasu ei arvestatud.

2018.a. toimus üks korteriomandite üldkoosolek. Koosolekul kinnitati 2017 majandusaasta aruanne ja 2018.a. majanduskava ning kinnitati uus põhikirj.

Aruandeaastal koguti korteriühistu remondifondi täiendavalt 8562,24 eurot.

2018.a. kulutused remondifondist:

• Laenu ja intressi tasumine	5957,40 eur
• Fitek AS (e-arvete edastamine)	100,80 eur
• A-Meistritekode OÜ (võtmed)	12,20 eur
• Notar Katri Kutsar (avaldus äriregistrile)	49,90 eur

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	9 966	6 339	2
Nõuded ja ettemaksed	7 761	8 509	3
Kokku käibevarad	17 727	14 848	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	15 123	20 426	3
Kokku põhivarad	15 123	20 426	
Kokku varad	32 850	35 274	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	5 303	5 114	4
Võlad ja ettemaksed	2 115	1 878	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	8 395	5 847	6
Kokku lühiajalised kohustised	15 813	12 839	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	15 123	20 426	4
Kokku pikaajalised kohustised	15 123	20 426	
Kokku kohustised	30 936	33 265	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 903	1 903	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	0	104	
Aruandeaasta tulem	11	2	
Kokku netovara	1 914	2 009	
Kokku kohustised ja netovara	32 850	35 274	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	4 585	5 939	7
Muud tulud	38	1	8
Kokku tulud	4 623	5 940	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-163	-1 524	9
Mitmesugused tegevuskulud	-4 450	-4 414	10
Kokku kulud	-4 613	-5 938	
Põhitegevuse tulem	10	2	
Muud finantstulud ja -kulud	1	0	12
Aruandeaasta tulem	11	2	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	10	2
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 894	5 710
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 679	1 106
Laekunud intressid	1	0
Kokku rahavood põhitegevusest	9 584	6 818
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-5 113	-4 931
Makstud intressid	-844	-1 027
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 957	-5 958
Kokku rahavood	3 627	860
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 339	5 479
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 627	860
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 966	6 339

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	1 903	104	2 007
Aruandeaasta tulem		2	2
31.12.2017	1 903	106	2 009
Aruandeaasta tulem		11	11
Muud muutused netovaras		-106	-106
31.12.2018	1 903	11	1 914

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Valga Sõpruse 1 KÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Finantskohustised

Saadud laenusumma kajastatakse bilansis vastavalt tagasimaksmise tähtajale lühi- ja pikaajalise kohustusena. Laenusummat, mille tagasimaksmise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast, kajastatakse lühiajalise kohustusena. Saadud laenusumma suurendab ka remondifondi jääki, samuti võetakse see summa bilansis üles nõudena liikmete vastu laenu osas. Laenu intress võetakse nõudena liikmete vastu üles intresside tasumise hetkel.

Tulud

Ühistu liikmetelt saadud mittesihtotstarbelised tasud (hooldustasud, tasud üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse.

Sihtotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud).

Kulud

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta ühistu kommunaalteenuste tarnijatele makstavaid summasid ühistu kuluna ega liikmetelt saadavaid kommunaalteenuste eest tasumiseks mõeldud summasid ühistu tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Arvelduskonto	9 966	6 339
Kokku raha	9 966	6 339

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	424	424	
Muud nõuded	22 345	7 222	15 123
Laenunõuded	20 426	5 303	15 123
Viitlaekumised	1 919	1 919	
Ettemaksed	115	115	
Tulevaste perioodide kulud	115	115	
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 884	7 761	15 123

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 624	1 624	
Muud nõuded	27 196	6 770	20 426
Laenunõuded	25 540	5 114	20 426
Viitlaekumised	1 656	1 656	
Ettemaksed	115	115	
Tulevaste perioodide kulud	115	115	
Kokku nõuded ja ettemaksed	28 935	8 509	20 426

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen SEB Pangast	20 426	5 303	15 123		3,59%	EUR	25.08.2022
Pikaajalised laenud kokku	20 426	5 303	15 123				
Laenukohustised kokku	20 426	5 303	15 123				

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen SEB Pangast	25 540	5 114	20 426		3,59%	EUR	25.08.2022
Pikaajalised laenud kokku	25 540	5 114	20 426				
Laenukohustised kokku	25 540	5 114	20 426				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 927	1 927
Liikmete ettemaksed kindlustustasude osas	188	188
Kokku võlad ja ettemaksed	2 115	2 115

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 664	1 664
Liikmete ettemaksed kindlustustasude osas	189	189
Liikmete ettemaksed	25	25
Kokku võlad ja ettemaksed	1 878	1 878

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2016	Saadud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	4 659	8 669	-7 481	5 847
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 659	8 669	-7 481	5 847
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 659	8 669	-7 481	5 847
	31.12.2017	Saadud	Tulu	31.12.2018
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	5 847	8 668	-6 120	8 395
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 847	8 668	-6 120	8 395
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 847	8 668	-6 120	8 395

Seisuga 31.12.2017 oli remondifondi jääk summas 5 847 eurot. Aruandeperioodil väljastati ühistu liikmetele remonditasude arveid kokku summas 8 562 eurot. Remondifondi kanti ka eelmiste perioodide tulemsummas 106 eurot. Remonditöödeks tehti 2018. aastal kulutusi summas 163 eurot, vastavalt sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetele on vastav summa kajastatud ka aruandeperioodi tuluna. Remondifondist tasuti ka laenu koos intressidega summas 5 957 eurot. Remondifondi jääk 31.12.2018 seisuga on 8 395 eurot.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2018	2017
Mittesihotstarbelised tasud		
Haldustasu	4 190	4 190
Kindlustustasud	232	225
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	163	1 524
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 585	5 939

Lisa 8 Muud tulud (eurodes)

	2018	2017
Trahvid, viivised ja hüvitised	38	0
Kommunaalteenuste vahendamisest tekkinud netotulu	0	1
Kokku muud tulud	38	1

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2018	2017
Remonditööd	163	1 524
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	163	1 524

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2018	2017
Haldamine	4 189	4 189
Pangateenus	28	0
Kindlustustasud	233	225
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 450	4 414

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

Tööjõukulud puuduvad.

Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2018	2017
Arvelduskonto intressid	1	0
Laenu intressid	-844	-1 027
Intressitulu(tasud laenu intressideks)	844	1 027
Kokku muud finantstulud ja -kulud	1	0

Lisa 13 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	22	22
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	22 769	8 583	28 820	6 061

2018	Müügid
Asutajad ja liikmed	4 623
2017	Müügid
Asutajad ja liikmed	5 940

Lisa 14 Kommunaalteenuste vahendamine

Kommunaalteenuste vahendamisest tekkinud netotulu(-kulu)

2018	määratud	kulutatud	netotulu(-kulu)
Elekter	193	193	0
Küte	12172	12172	0
Vesi ja kanalisatsioon	2316	2316	0
Prügivedu	1143	1143	0
E-aved	17	17	0
Kokku	15841	15841	0

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Sõpruse 1-1	1435 EUR
Sõpruse 1-2	1062 EUR
Sõpruse 1-3	1192 EUR
Sõpruse 1-4	1011 EUR
Sõpruse 1-5	977 EUR
Sõpruse 1-6	1020 EUR
Sõpruse 1-7	967 EUR
Sõpruse 1-8	1032 EUR
Sõpruse 1-9	934 EUR
Sõpruse 1-10	983 EUR
Sõpruse 1-11	947 EUR
Sõpruse 1-12	1276 EUR
Sõpruse 1-13	955 EUR
Sõpruse 1-14	1153 EUR
Sõpruse 1-15	988 EUR
Sõpruse 1-16	1045 EUR
Sõpruse 1-17	1080 EUR
Sõpruse 1-18	953 EUR
Sõpruse 1-19	1022 EUR
Sõpruse 1-20	1038 EUR
Sõpruse 1-21	1221 EUR
Sõpruse 1-22	1166 EUR
Sõpruse 1-23	961 EUR
Sõpruse 1-24	1115 EUR
Kokku:	25533 EUR

Juhatuse allkirjad 2018. a majandusaasta aruandele

Valga vald, Valga linn, Sõpruse tn 1 2018 a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud üldkoosoleku poolt

"02" aprill 2019 otsusega, allkirjastamine "02" aprill 2019.a.



Juhatuse liige
Julia Kravtšuk

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56679946
Mobiiltelefon	+372 53400271
Mobiiltelefon	+372 53003709
E-posti aadress	urve.kosemets@arkaadia.ee