

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 12.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Sillamäe linn, Viru pst 20a korteriühistu

registrikood: 80517496

telefon: +372 56236336

e-posti aadress: zenan@mail.ru

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 ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

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

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on 3-liikmeline. Juhatuse tööd juhib juhatus esimees.

Tööde tegemine planeeritakse majandustegevuse aastakavas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	12.01.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 939	0	
Nõuded ja ettemaksed	8 814	0	2
Kokku käibevarad	12 753	0	
Kokku varad	12 753	0	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	6 591	0	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 295	0	
Kokku lühiajalised kohustised	8 886	0	
Kokku kohustised	8 886	0	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 359	0	
Aruandeaasta tulem	1 508	0	
Kokku netovara	3 867	0	
Kokku kohustised ja netovara	12 753	0	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	12.01.2018 - 31.12.2018	12.01.2018 - 12.01.2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	6 040	0	
Tulu ettevõtlusest	8	0	
Kokku tulud	6 048	0	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-1 652	0	
Tööjõukulud	-2 888	0	5
Kokku kulud	-4 540	0	
Põhitegevuse tulem	1 508	0	
Aruandeaasta tulem	1 508	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	12.01.2018 - 31.12.2018	12.01.2018 - 12.01.2018
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 508	0
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-8 814	0
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	8 886	0
Kokku rahavood põhitegevusest	1 580	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud osakapital	2 359	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 359	0
Kokku rahavood	3 939	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 939	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 939	0

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
Aruandeaasta tulem	0	0	0
12.01.2018	0	0	0
Aruandeaasta tulem	2 359	1 508	3 867
31.12.2018	2 359	1 508	3 867

Reseervkapital on rahaline ja moodustub ühistu likmete maksudest.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Hooneühistu 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas vastavad EFSile. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja kirjel ja rahavoogude aruandes raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid pankades ja lühiajalisi panga deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingute toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2018 on ümber hinnatud eurodese bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani, seejuures on ostjatelt saadaolevate nõuete allahindlus bilansis kajastatud eraldi real „Ebatõenäoliselt laekuvad arved“ ning lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

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. Tulud koosnevad hooldus-ja sihtotstarbelistest tasudest.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 724	8 724
Ostjatelt laekumata arved	8 724	8 724
Ettemaksed	90	90
Tulevaste perioodide kulud	90	90
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 814	8 814
	12.01.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	0	0
Ostjatelt laekumata arved	0	0

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	12.01.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	103	0
Sotsiaalmaks	171	0
Kohustuslik kogumispension	2	0
Töötuskindlustusmaksed	8	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	284	

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

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 605	5 605
Võlad töövõtjatele	520	520
Maksuvõlad	284	284
Muud võlad	174	174
Muud viitvõlad	174	174
Saadud ettemaksed	8	8
Tulevaste perioodide tulud	8	8
Kokku võlad ja ettemaksed	6 591	6 591
	12.01.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	0	0
Võlad töövõtjatele	0	0
Maksuvõlad	0	0

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	12.01.2018 - 31.12.2018	12.01.2018 - 12.01.2018
Palgakulu	2 163	0
Sotsiaalmaksud	725	0
Kokku tööjõukulud	2 888	0

Korteriühistus ei ole töötajat, kes töötavad töölepingu alusel.

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	12.01.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	49	0
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	0
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	12.01.2018 - 31.12.2018	12.01.2018 - 12.01.2018
Arvestatud tasu	750	0

Täiendavaid väljamakseid ja soodustusi ei ole tehtud.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	552 EUR
2	0 EUR
3	0 EUR
4	727 EUR
5	402 EUR
6	634 EUR
7	460 EUR
8	734 EUR
9	795 EUR
10	476 EUR
11	509 EUR
12	594 EUR
13	663 EUR
14	526 EUR
15	358 EUR
16	558 EUR
17	588 EUR
18	445 EUR
19	463 EUR
20	656 EUR
21	358 EUR
22	664 EUR
23	497 EUR
24	614 EUR
25	678 EUR
26	325 EUR
27	666 EUR
28	857 EUR
29	518 EUR
30	667 EUR
31	547 EUR
32	629 EUR
33	401 EUR
34	359 EUR
35	505 EUR
36	525 EUR
37	270 EUR
38	479 EUR
39	511 EUR
40	425 EUR
41	395 EUR
42	417 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	609 EUR
44	612 EUR
45	449 EUR
46	644 EUR
47	460 EUR
48	368 EUR
49	292 EUR
50	806 EUR
51	552 EUR
Kokku:	26239 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2019

Sillamäe linn, Viru pst 20a korteriühistu (registrikood: 80517496) 12.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRINA BERDNIKOVA	Juhatuse liige	28.06.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 56236336
E-posti aadress	zenan@mail.ru