

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 11.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Väike-Maarja vald, Väike-Maarja alevik, Põhja tn 13 korteriühistu

registrikood: 80449903

telefon: +372 53455757, +372 56841668

e-posti aadress: pohja13@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	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad tarnijatele	9
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	9
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Lisa 8 Liikmetele vahendatud kommunaalteenused	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu alustas tegevust 11.01.2018.

Tegevuse eesmärk on majandada Põhja 13 korterelamut ja selle krunti ning esindada korteriühistu liikmete huvisid.

Korteriühistu juhatus on 2-liikmeline.

Korteriühistu liikmeteks on korterelamus asuva 18 korteri omanikud.

2018. aastal jätkus korteriühistus maja renoveerimistööde plaanide koostamine ja analüüs ning korrastustööd. Teostati lumetõkke, vihmaveesüsteemi ja uute keldriakende paigaldus.

Ühistus pikaajalisi võlglasi ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	Lisa nr
Varad		
Käibevarad		
Raha	2 773	2
Nõuded ja ettemaksed	680	
Kokku käibevarad	3 453	
Kokku varad	3 453	
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	424	
Kokku lühiajalised kohustised	424	
Kokku kohustised	424	
Netovara		
Aruandeaasta tulem	3 029	
Kokku netovara	3 029	
Kokku kohustised ja netovara	3 453	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	11.01.2018 - 31.12.2018	Lisa nr
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	11 958	5
Kokku tulud	11 958	
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-8 021	
Tööjõukulud	-908	6
Kokku kulud	-8 929	
Põhitegevuse tulem	3 029	
Aruandeaasta tulem	3 029	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	11.01.2018 - 31.12.2018	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	11 319	
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	79	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-8 018	
Väljamaksed töötajatele	-696	
Muud rahavood põhitegevusest	89	
Kokku rahavood põhitegevusest	2 773	
Kokku rahavood	2 773	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 773	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 773	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
Aruandeaasta tulem	3 029	3 029
31.12.2018	3 029	3 029

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Põhja tn. 13 2018.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga (EFS), mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis ja rahavoogude aruandes kajastatud õiglases väärtuses. Kõik rahalised vahendid seisuga 31.12.2018 kajastuvad pangaarvel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Korteriomanikelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtuvalt.

Korteriühistu liikmetelt kogutud hooldus- ja haldustasud kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud.

Korteriühistu liikmetel poolt makstavad tasud remondiks kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna. Kommunaalmaksete arvestusest ja ümardamisest tekkinud positiivne vahe kajastatakse muu tuluna. Vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta.

Kulud

Kulud on sarnaselt tuludega kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtuvalt. Perioodikuludena kajastatakse aruandeperioodil tehtud tegevuskulud ning sihtotstarbeliste tasudega kaetavad kulud. Kommunaalmaksete arvestusest ja ümardamisest tekkinud vahe kajastatakse muu kuluna.

Maksustamine

Maksuvõlgade kirjel on kajastatud detsembris töövõtjatele arvestatud ja väljamakstud töötasudelt kinnipeetud maksud ning samade töötasude alusel arvestatud tööandja sotsiaal-, töötuskindlustus- ja kogumispensionimaksete kohustus, mis deklareeriti 10.01.2019.

Maksud tasuti tähtaegselt.

Korteriühistul riigimaksude intressivõlgasid ei ole.

Seotud osapooled

Korteriühistu Põhja tn. 13 2018.a. aastaaruande koostamisel on loetud osapoolteks korteriühistu liikmed ja juhatus.

2018.a. tasustati seotud osapooltest ühte juhatuse liiget, kes on ka juhatuse liige, juhatuse liikme lepingu alusel. Juhatus liiget tasustati korteriühistu üldiste juhtimis- ja organiseerimistegevuse eest.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018
Arvelduskonto	2 773
Kokku raha	2 773

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018
	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	22
Sotsiaalmaks	37
Kohustuslik kogumispension	2
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	62
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	123

Lisa 4 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2018
Eesti Energia AS	7
Pandivere Vesi OÜ	113
Pearaamat OÜ	48
Ragn Sells AS	18
Kokku võlad tarnijatele	186

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	11.01.2018 - 31.12.2018
Mittesihtotstarbelised tasud	
Hooldustasud	10 966
Haldustasud	992
Kokku liikmetelt saadud tasud	11 958

Lisa 6 Tööjõukulud (eurodes)

	11.01.2018 - 31.12.2018
Palgakulu	682
Sotsiaalmaksud	226
Kokku tööjõukulud	908
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga	
	31.12.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	18

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018
	Nõuded
Asutajad ja liikmed	680

11.01.2018 - 31.12.2018	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	682	6 087

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	
	11.01.2018 - 31.12.2018
Arvestatud tasu	637

Lisa 8 Liikmetele vahendatud kommunaalteenused

Aasta	Vesi/kanal. (m3)	Vesi/kanal. (eur-s)	Prügi (tühj.kord)	Prügi (eur-s)	Elekter (eur-s)
2018/8 kuud	287	930	17	151	40

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter nr. 1	244 EUR
Korter nr. 2	378 EUR
Korter nr. 3	309 EUR
Korter nr. 4	287 EUR
Korter nr. 5	244 EUR
Korter nr. 6, 11	655 EUR
Korter nr. 7	247 EUR
Korter nr. 8	351 EUR
Korter nr. 9	258 EUR
Korter nr. 10	367 EUR
Korter nr. 12	306 EUR
Korter nr. 13	284 EUR
Korter nr. 14	403 EUR
Korter nr. 15	312 EUR
Korter nr. 16	479 EUR
Korter nr. 17	611 EUR
Korter nr. 18	352 EUR
Kokku:	6087 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.04.2019

Väike-Maarja vald, Väike-Maarja alevik, Põhja tn 13 korteriühistu (registrikood: 80449903) 11.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES OJANURM	Juhatuse liige	04.04.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56841668
Mobiiltelefon	+372 53455757
E-posti aadress	pohja13@mail.ee