

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Narva linn, I. Grafovi tn 1, I. Grafovi tn 3, Malmi tn 3, Malmi tn 5
korterühistu

registrikood: 80152178

telefon: +372 55581320

e-posti aadress: tatjana.kasulik@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 Raha	9
Lisa 3 Tööjõukulud	9
Lisa 4 Seotud osapooled	9
Korteriomandite majandamiskulud	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja mötteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Käesolev aruanne on koostatud perioodi 01.01.2018-31.12.2018.a. Aruandes on kajastatud ka majandustehingud, mis toimusid, kogumine ja tasumine. Nimetatud tehingud kajastuvad bilansi algseisus. KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on 10-liikmeline. Juhatus töö juhib juhatus esimees. 2018.a. majandustegevuse aastakava järgi hakkasime korjama vahendeid hooldustasudeks ja remondiks. Osa remonditöödest oli planeeritud teha 2018.a., osa tehakse järgnevatel aastatel. Tööde tegemine planeeritakse majandustegevuse aastakavas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	21 211	10 978
Nõuded ja ettemaksed	18 274	15 815
Kokku käibevarad	39 485	26 793
Kokku varad	39 485	26 793
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	11 073	9 454
Kokku lühiajalised kohustised	11 073	9 454
Kokku kohustised	11 073	9 454
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	0	3 506
Reservid	9 305	2 481
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	8 034	22 823
Aruandeaasta tulem	11 073	-11 471
Kokku netovara	28 412	17 339
Kokku kohustised ja netovara	39 485	26 793

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	47 158	38 387
Muud tulud	1 401	368
Kokku tulud	48 559	38 755
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-21 632	-37 616
Tööjõukulud	-15 854	-12 610
Kokku kulud	-37 486	-50 226
Põhitegevuse tulem	11 073	-11 471
Aruandeaasta tulem	11 073	-11 471

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	11 073	-11 471
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 459	-6 368
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 619	-269
Muud rahavood põhitegevusest	0	2 481
Kokku rahavood põhitegevusest	10 233	-15 627
Kokku rahavood	10 233	-15 627
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 978	26 605
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 233	-15 627
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	21 211	10 978

Netovara muutuste aruanne (eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	3 506		22 823	26 329
Aruandeaasta tulem			-11 471	-11 471
Muutused reservides		2 481		2 481
31.12.2017	3 506	2 481	11 352	17 339
Aruandeaasta tulem			11 073	11 073
Muutused reservides		6 824		6 824
Muud muutused netovaras	-3 506		-3 318	-6 824
31.12.2018		9 305	19 107	28 412

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Malmi -Grafov raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. KÜ Malmi -Grafov kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse RTJ 14. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodeks.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha, pangakontode jääke .

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded on bilansis hinnatud lahtuvalt toenaoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevoime kohta. Ebatoenaoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud toenaoliselt laekuva summani. Varem alla hinnatud ebatoenaoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatoenaoliselt laekuvate nõuete kulu vahendamisenä.

Annetused ja toetused

Mitte-sihtotstarbelisi annetusi ja toetuseid kajastatakse tuluna hetkel, mil nende laekumine on praktiliselt kindel (võttes vajadusel arvesse perioodi, mille eest need on tasutud). Jagatavad toetused ja annetused (sh. jagatavad stipendiumid) tuleb kajastada tekkepohiselt kohustuse ja kuluna hetkel, kui on tehtud otsus nende valjamaksmise kohta. Valjamaksmisel vastav kohustus kustutatakse. Sihtotstarbelisi annetusi ja toetuseid (sh. mitte-rahalisi annetusi ja toetusi) kajastatakse lahtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest (s.o. kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks annetused ja toetused on moeldud, annetusi ja toetuseid, mis on oma olemuselt sissemaksed mittetulundusühingu või sihtasutuse põhikapitali ei kajastata tuluna tulude ja kulude aruandes, vaid kajastatakse netovara muutusena bilansis ja netovara muutuste aruandes. Annetust või toetust, mis on kull Malmi -Graf korteriühistu 2018. a. majandusaasta aruanne moeldud kasutamiseks teatud kindlas valdkonnas, kuid ei ole otseselt seotud ühegi konkreetse projekti finantseerimisega (nt. riigieelarvest saadavad mitte-sihtotstarbelised vahendid), ei loeta sihtotstarbeliseks annetuseks. Vastavalt § 15 (a) kajastatakse selliseid annetusi ja toetusi tuluna hetkel, mil nende laekumine on praktiliselt kindel.

Tulud

Liikme ja sisseastumismakse ning muid mitte-sihtotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt (nt. korteriühistu liikmetelt kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks), kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud; sihtotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt (nt. korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse lahtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhi-mõtetest (s.o. kajastatakse tuluna nendes perioodi-des, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on moeldud). Teatud mittetulundusühingud või sihtasutused võivad tegeleda teenuste või maksete (sh. laenude) vahendamisega oma liikmetele või kolmandatele osapooltele. Näiteks korteriühistu võib vahendada kommunaalmakseid teenuse osutaja (näiteks vee- või energiaettevõtte) ja korterihoidjate vahel. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinu KÜ Malmi -Graf 2018.a. majandusaasta aruann.

Kulud

Tulude ja kulude vastavuse printsiip-aruandeperioodi tuludes arvatakse maha nendesamade tulude tekkega seotud kulud .Väljaminekuid , millele vastavad tulud tekivad mingil muul perioodil , kajastatakse kuludena samal perioodil , mil tekivad nendega seotud tulud .

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Äripank	8 498	7 447
Swedbank	12 713	3 531
Kokku raha	21 211	10 978

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	11 010	8 610
Sotsiaalmaksud	4 844	4 000
Kokku tööjõukulud	15 854	12 610
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	5

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	3 600	2 400

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
01	1086 EUR
03	911 EUR
04	688 EUR
05	487 EUR
06	881 EUR
07	1316 EUR
08	1206 EUR
09	528 EUR
10	860 EUR
11	769 EUR
12	939 EUR
13	699 EUR
14	693 EUR
15	931 EUR
16	1184 EUR
17	694 EUR
18	995 EUR
19	1106 EUR
20	1055 EUR
21	801 EUR
22	1019 EUR
23	866 EUR
24	807 EUR
25	875 EUR
26	940 EUR
27	874 EUR
28	1075 EUR
29	959 EUR
30	1179 EUR
31	648 EUR
32	575 EUR
33	1083 EUR
34	832 EUR
35	758 EUR
36	477 EUR
37	653 EUR
38	797 EUR
39	753 EUR
40	573 EUR
41	835 EUR
42	1253 EUR
43	831 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
44	591 EUR
Kokku:	37082 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.05.2019

Narva linn, I. Grafovi tn 1, I. Grafovi tn 3, Malmi tn 3, Malmi tn 5 korteriühistu (registrikood: 80152178) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEXEY GAVRILOV	Juhatuse liige	06.05.2019
Resolutsioon:	Alexey Gavrilov	

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55581320
E-posti aadress	tatjana.kasulik@mail.ru