

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 29.11.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

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

registrikood: 80428580

telefon: +372 56981632

e-posti aadress: pohja13a@online.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 Võlad tarnijatele	9
Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	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 asutati 29.11.2017.a.

Korteriühistu tegevuse eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja haldamine, korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine, elamu heaperemeheliku kasutamise korraldamine ühistu liikmete poolt, kodukorra tagamine, samuti elamu korrashoiu eest hoolitsemine, vajalike remontide teostamine ja elanike poolt laekuvate maksete sihtotstarbeline kasutamine.

Liikmeteks on 18 korteri omanikud.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus, mis on 4-liikmeline.

2019.a. on plaanis korterelamu teise katusepoole vahetus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	29.11.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 336	108	2
Nõuded ja ettemaksed	470	517	
Kokku käibevarad	4 806	625	
Kokku varad	4 806	625	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	574	220	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	3 393	261	
Kokku lühiajalised kohustised	3 967	481	
Kokku kohustised	3 967	481	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	108	108	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	36	0	
Aruandeaasta tulem	695	36	
Kokku netovara	839	144	
Kokku kohustised ja netovara	4 806	625	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	29.11.2017 - 31.12.2018	29.11.2017 - 29.11.2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	1 629	36	5
Kokku tulud	1 629	36	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-662	0	
Tööjõukulud	-272	0	6
Kokku kulud	-934	0	
Põhitegevuse tulem	695	36	
Aruandeaasta tulem	695	36	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	29.11.2017 - 31.12.2018	29.11.2017 - 29.11.2017	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	1 089	0	
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	634	0	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-137	0	
Väljamaksed töötajatele	-272	0	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	2 980	0	
Muud rahavood põhitegevusest	-66	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	4 228	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud osakapital	0	108	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	108	
Kokku rahavood	4 228	108	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	108	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 228	108	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 336	108	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
Aruandeaasta tulem		36	36
Asutajate ja liikmete sissemaksed	108		108
29.11.2017	108	36	144
Aruandeaasta tulem		695	695
31.12.2018	108	731	839

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Põhja 13a 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 liikmetel 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

Kuni 31.07.2018 maksti ühelejuhatuse liikmele juhatuse liikme lepingu tasu.

Tööjõumaksud tasuti tähtaegselt.

Korteriühistul riigimaksude intressivõlgasid ei ole.

Seotud osapooled

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

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	29.11.2017
Arvelduskonto	4 336	108
Kokku raha	4 336	108

Lisa 3 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2018
Eesti Energia AS	5
Pandivere Vesi OÜ	149
Pearaamat OÜ	48
Ragn Sells AS	18
Kokku võlad tarnijatele	220

Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad neto soetusmaksumuses

	29.11.2017 - 31.12.2018	29.11.2017 - 29.11.2017
	Saadud	Saadud
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Remondifond	3 393	261
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 393	261

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	29.11.2017 - 31.12.2018	29.11.2017 - 29.11.2017
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	882	36
Haldustasud	747	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	1 629	36

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	29.11.2017 - 31.12.2018
Palgakulu	204
Sotsiaalmaksud	68
Kokku tööjõukulud	272
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	29.11.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	16	
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	29.11.2017
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	470	517

29.11.2017 - 31.12.2018	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	204	6 992

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	29.11.2017 - 31.12.2018	29.11.2017 - 29.11.2017
Arvestatud tasu	204	

Lisa 8 Liikmetele vahendatud kommunaalteenused

Aasta	Vesi/kanal. (m3)	Vesi/kanal. (eur-s)	Prügi (tühj.kord)	Prügi (eur-s)	Elekter (kWh)	Elekter (eur-s)
2018	577	1869	38	228		44

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter nr. 1	338 EUR
Korter nr. 2	343 EUR
Korter nr. 3	414 EUR
Korter nr. 4	478 EUR
Korter nr. 5	274 EUR
Korter nr. 6	403 EUR
Korter nr. 7	280 EUR
Korter nr. 8	423 EUR
Korter nr. 9	345 EUR
Korter nr. 10	267 EUR
Korter nr. 11	214 EUR
Korter nr. 12	488 EUR
Korter nr. 13	319 EUR
Korter nr. 14	286 EUR
Korter nr. 15	446 EUR
Korter nr. 16	394 EUR
Korter nr. 17	504 EUR
Korter nr. 18	286 EUR
Kokku:	6502 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.04.2019

Väike-Maarja vald, Väike-Maarja alevik, Põhja tn 13a korteriühistu (registrikood: 80428580) 29.11.2017 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TUULI SAKSA	Juhatuse liige	02.05.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56981632
E-posti aadress	pohja13a@online.ee