

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Kohtla-Järve linn, Pärna tn 35 korteriühistu

registrikood: 80008642

e-posti aadress: jelenalehmus@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	8
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 4 Tööjõukulud	9
Lisa 5 Seotud osapooled	9
Korteriomandite majandamiskulud	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

2018. a. aasta tegevusaruanne

Korteriühistu Pärna 35 tegutseb iseseisvalt alates 12. 1997. a. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 23 075 eurot ja kulud olid 22 049 eurot. Korterühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2018. a. majandustegevuse aastakavale.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 3 liikmest. Keskmise töötajate arv 2018. aastal oli 3 töötajat. Korteriühistu maksis töötasu 4 533 eurot .

[illegible]

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 292	5 496	2
Nõuded ja ettemaksed	26 773	26 721	
Kokku käibevarad	33 065	32 217	
Kokku varad	33 065	32 217	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	10 596	10 774	3
Kokku lühiajalised kohustised	10 596	10 774	
Kokku kohustised	10 596	10 774	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	6 126	6 126	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	15 317	13 527	
Aruandeaasta tulem	1 026	1 790	
Kokku netovara	22 469	21 443	
Kokku kohustised ja netovara	33 065	32 217	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	22 351	22 328	
Muud tulud	724	609	
Kokku tulud	23 075	22 937	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-15 747	-15 057	
Mitmesugused tegevuskulud	-237	-166	
Tööjõukulud	-6 065	-5 924	4
Kokku kulud	-22 049	-21 147	
Põhitegevuse tulem	1 026	1 790	
Aruandeaasta tulem	1 026	1 790	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 026	1 790
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-52	-3 201
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-178	1 177
Kokku rahavood põhitegevusest	796	-234
Kokku rahavood	796	-234
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 496	5 730
Raha ja raha ekvivalentide muutus	796	-234
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 292	5 496

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	6 126	13 527	19 653
Korrigeeritud saldo 31.12.2016	6 126	13 527	19 653
Aruandeaasta tulem		1 790	1 790
31.12.2017	6 126	15 317	21 443
Korrigeeritud saldo 31.12.2017	6 126	15 317	21 443
Aruandeaasta tulem		1 026	1 026
31.12.2018	6 126	16 343	22 469

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Pärna 35 raamatupidamise aastaaruanne 2018. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksumuse printsiipe.

Nõuete hindamine

Omanikelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Puhkusetasu reservi arvestus

Väljateenitud puhkusetasu on tulude ja kulude aruandes kajastatud ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena.

Tulu kajastamine

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud 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 mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Kokku raha	6 292	5 496

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	190	190
Muud võlad	10 406	10 406
Kokku võlad ja ettemaksed	10 596	10 596
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	131	131
Muud võlad	10 643	10 643
Kokku võlad ja ettemaksed	10 774	10 774

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	4 533	4 428
Sotsiaalmaksud	1 495	1 461
Pensionikulu	36	35
Kokku tööjõukulud	6 064	5 924
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	85	85

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korteriomandite majandamiskulud	37881 EUR
Kokku:	37881 EUR

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	jelenalehmus@mail.ru