

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Sillamäe linn, Viru pst 22a korteriühistu

registrikood: 80378994

telefon: +372 5573025

e-posti aadress: viru22asil@gmail.com

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu on mittetulundusühistu, mille eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 30519 eurot ja kulud olid 29071 eurot.

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2018.a. majandustegevuse aastakavale.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 5 liikmest.

2018. aastal oli KÜ Viru pst. 22A keskmine töötajate arve 1 töötaja ning palgakulu oli 753 eurot.

Juhatuse liikmete tasu oli 1729 eurot.

Tööjõukuludes on kajastatud juhatuse liikmete tasu ja töölepingu tasud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	11 481	20 067	2
Nõuded ja ettemaksed	6 077	5 970	3
Kokku käibevarad	17 558	26 037	
Kokku varad	17 558	26 037	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	9 710	19 637	5
Kokku lühiajalised kohustised	9 710	19 637	
Kokku kohustised	9 710	19 637	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	6 400	2 816	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	0	1 942	
Aruandeaasta tulem	1 448	1 642	
Kokku netovara	7 848	6 400	
Kokku kohustised ja netovara	17 558	26 037	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	29 301	18 123	6
Annetused ja toetused	1 218	720	
Tulu ettevõtlusest	0	-3	
Kokku tulud	30 519	18 840	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-24 252	-11 915	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 760	-1 485	
Tööjõukulud	-3 059	-2 816	7
Muud kulud	0	-983	
Kokku kulud	-29 071	-17 199	
Põhitegevuse tulem	1 448	1 641	
Intressitulud	0	1	
Aruandeaasta tulem	1 448	1 642	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1 448	1 641	
Korrigeerimised			
Kokku korrigeerimised	-107	0	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	12	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-9 927	2 440	
Laekunud intressid	0	1	
Kokku rahavood põhitegevusest	-8 586	4 094	
Kokku rahavood	-8 586	4 094	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 067	15 973	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-8 586	4 094	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 481	20 067	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	2 816	1 942	4 758
Aruandeaasta tulem		1 642	1 642
31.12.2017	2 816	3 584	6 400
Vigade parandamise mõju			0
Korrigeeritud saldo 31.12.2017	2 816	3 584	6 400
Aruandeaasta tulem		1 448	1 448
Muud muutused netovaras	3 584	-3 584	0
31.12.2018	6 400	1 448	7 848

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Viru 22A 2018.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantud juhendid.

Korteriühistu kasutab tulude ja kulude aruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse liisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.
Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude soetamise seotud otsestest väljaminekutest. Bilansis on varude hindamisel kasutatud FIFO meetodit.

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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Pank	11 481	20 067
Kokku raha	11 481	20 067

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 077	6 077
Ostjatelt laekumata arved	6 077	6 077
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 077	6 077
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 954	5 954
Ostjatelt laekumata arved	5 954	5 954
Muud nõuded	16	16
Viitlaekumised	16	16
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 970	5 970

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	29	28
Sotsiaalmaks	48	45
Kohustuslik kogumispension	2	
Töötuskindlustusmaksed	1	1
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	80	74

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

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 905	4 905
Võlad töövõtjatele	255	255
Maksuvõlad	80	80
Muud võlad	58	58
Muud viitvõlad	58	58
Saadud ettemaksed	4 412	4 412
Tulevaste perioodide tulud	4 412	4 412
Kokku võlad ja ettemaksed	9 710	9 710
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 946	4 946
Võlad töövõtjatele	242	242
Maksuvõlad	74	74
Muud võlad	46	46
Muud viitvõlad	46	46
Saadud ettemaksed	14 329	14 329
Tulevaste perioodide tulud	14 329	14 329
Kokku võlad ja ettemaksed	19 637	19 637

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	11 678	11 458
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	17 623	6 665
Kokku liikmetelt saadud tasud	29 301	18 123

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	2 482	2 290
Sotsiaalmaksud	577	526
Kokku tööjõukulud	3 059	2 816

Tööjõukuludes on kajastatud juhatuse liikmete tasu ja töölepingu tasud.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	49	49
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	1 729	1 575

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1367 EUR
2	1006 EUR
3	958 EUR
4	1073 EUR
5	1217 EUR
6	1075 EUR
7	1031 EUR
8	1341 EUR
9	1277 EUR
10	1065 EUR
11	692 EUR
12	800 EUR
13	1604 EUR
14	812 EUR
15	675 EUR
16	1795 EUR
17	1367 EUR
18	1229 EUR
19	1387 EUR
20	1913 EUR
21	1533 EUR
22	697 EUR
23	1340 EUR
24	1184 EUR
25	912 EUR
26	1151 EUR
27	944 EUR
28	1305 EUR
29	1468 EUR
30	1029 EUR
31	1137 EUR
32	2258 EUR
33	989 EUR
34	1153 EUR
35	1486 EUR
36	915 EUR
37	400 EUR
38	972 EUR
39	924 EUR
40	808 EUR
41	1226 EUR
42	926 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	1166 EUR
44	1126 EUR
45	1105 EUR
46	680 EUR
47	1652 EUR
48	711 EUR
49	896 EUR
M1	796 EUR
M2	448 EUR
M3	335 EUR
Kokku:	57356 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.05.2019

Sillamäe linn, Viru pst 22a korteriühistu (registrikood: 80378994) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LJUDMILA VOLKOVA	Juhatuse liige	14.05.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5573025
E-posti aadress	viru22asil@gmail.com