

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Sillamäe linn, V. Tškalovi tn 20 korteriühistu

registrikood: 80054843

e-posti aadress: olgasugis@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.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 4 liikmest.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 26767 eurot ja kulud olid 24920 eurot.

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

2018. aastal oli Tškalovi tn.20 KÜ keskmine töötajate arve 2 töötajat ning palgakulu oli 5624 eurot.

Juhatuse liikmete tasu oli 4723 eurot.

Tööjõukuludes on kajastatud juhatuse liikmete tasu ja töövõtulepingu tasud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	17 877	11 676	2
Nõuded ja ettemaksed	13 457	11 245	3
Kokku käibevarad	31 334	22 921	
Kokku varad	31 334	22 921	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	19 933	13 367	5
Kokku lühiajalised kohustised	19 933	13 367	
Kokku kohustised	19 933	13 367	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	501	501	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	9 053	4 843	
Aruandeaasta tulem	1 847	4 210	
Kokku netovara	11 401	9 554	
Kokku kohustised ja netovara	31 334	22 921	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	25 400	21 029	6
Annetused ja toetused	850	0	
Tulu ettevõtlusest	458	410	
Muud tulud	59	165	
Kokku tulud	26 767	21 604	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-8 090	-2 119	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 000	-2 431	
Tööjõukulud	-13 830	-12 844	7
Kokku kulud	-24 920	-17 394	
Põhitegevuse tulem	1 847	4 210	
Aruandeaasta tulem	1 847	4 210	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1 847	4 210	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 212	492	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	6 566	3 538	
Kokku rahavood põhitegevusest	6 201	8 240	
Kokku rahavood	6 201	8 240	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 676	3 436	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 201	8 240	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 877	11 676	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	501	4 843	5 344
Aruandeaasta tulem		4 210	4 210
31.12.2017	501	9 053	9 554
Aruandeaasta tulem		1 847	1 847
31.12.2018	501	10 900	11 401

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu 2018.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna 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	17 877	11 676
Kokku raha	17 877	11 676

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	13 110	13 110
Ostjatelt laekumata arved	13 110	13 110
Muud nõuded	76	76
Viitlaekumised	76	76
Ettemaksed	271	271
Tulevaste perioodide kulud	271	271
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 457	13 457
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 943	10 943
Ostjatelt laekumata arved	10 943	10 943
Muud nõuded	76	76
Viitlaekumised	76	76
Ettemaksed	226	226
Tulevaste perioodide kulud	226	226
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 245	11 245

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	78	119
Sotsiaalmaks	273	272
Kohustuslik kogumispension	15	14
Töötuskindlustusmaksed	10	9
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	376	414

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	9 792	9 792
Võlad töövõtjatele	827	827
Maksuvõlad	376	376
Muud võlad	492	492
Muud viitvõlad	492	492
Saadud ettemaksed	8 446	8 446
Tulevaste perioodide tulud	8 446	8 446
Kokku võlad ja ettemaksed	19 933	19 933
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 167	8 167
Võlad töövõtjatele	1 255	1 255
Maksuvõlad	414	414
Muud võlad	316	316
Muud viitvõlad	316	316
Saadud ettemaksed	3 215	3 215
Tulevaste perioodide tulud	3 215	3 215
Kokku võlad ja ettemaksed	13 367	13 367

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	21 029	21 029
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	4 371	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	25 400	21 029

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	10 347	9 544
Sotsiaalmaksud	3 483	3 300
Kokku tööjõukulud	13 830	12 844

Tööjõukuludes on kajastatud juhatuse liikmete tasu ja töövõtulepingu tasud.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	84	84
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	4 723	4 723

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	963 EUR
2	1250 EUR
3	942 EUR
4	1010 EUR
5	877 EUR
6	944 EUR
7	1208 EUR
8	762 EUR
9	1286 EUR
10	1010 EUR
11	856 EUR
12	1274 EUR
13	1099 EUR
14	839 EUR
15	1062 EUR
16	1283 EUR
17	1559 EUR
18	1569 EUR
19	1619 EUR
20	1519 EUR
21	2231 EUR
22	1305 EUR
23	1453 EUR
24	1487 EUR
25	1766 EUR
26	1555 EUR
27	744 EUR
28	1393 EUR
29	1317 EUR
30	839 EUR
31	1089 EUR
32	2174 EUR
33	1639 EUR
34	1373 EUR
35	1331 EUR
36	712 EUR
37	1025 EUR
38	1553 EUR
39	738 EUR
40	1262 EUR
41	1203 EUR
42	689 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	1007 EUR
44	1731 EUR
45	591 EUR
46	1308 EUR
47	1214 EUR
48	670 EUR
49	1129 EUR
50	940 EUR
51	866 EUR
52	1199 EUR
53	1456 EUR
54	749 EUR
55	953 EUR
56	1201 EUR
57	852 EUR
58	1155 EUR
59	1694 EUR
60	798 EUR
61	1722 EUR
62	1607 EUR
63	774 EUR
64	1172 EUR
65	1334 EUR
66	776 EUR
67	1526 EUR
68	1592 EUR
69	601 EUR
70	1263 EUR
71	1425 EUR
72	843 EUR
73	1419 EUR
74	1464 EUR
75	798 EUR
76	1113 EUR
77	1225 EUR
78	815 EUR
79	881 EUR
80	1269 EUR
81	944 EUR
82	1455 EUR
83	1618 EUR
84	1229 EUR
85	1474 EUR
Kokku:	101661 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.04.2019

Sillamäe linn, V. Tškalovi tn 20 korteriühistu (registrikood: 80054843) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLGA PIHLAK	Juhatuse liige	16.05.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	olgasugis@gmail.com