

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Elva vald, Puhja alevik, Kõnnitee lõik 4, Viljandi tee 36 korteriühistu

registrikood: 80062067

telefon: +372 5201684

e-posti aadress: juulisootla@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 Tööjõukulud	9
Lisa 3 Seotud osapooled	9
Korteriomandite majandamiskulud	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Korteriühistu Mari on jätkuvalt tegutsev ühistu, mille eesmärgiks on korraldada elamu aadressil Viljandi tee 36 Puhja alevik ja selle juurde kuuluva maa korrashoid ja majandamine, ühistu liikmete ühiste huvide esindamine ja nende seoses eluruumi kasutamisega teenuste osutamine. Ühistu tööd korraldab üldkoosoleku poolt valitud neljaliikmeline juhatus.

2018 aasta majandustegevuse aruanne kinnitatud ühistu üldkoosolekul 15. mail 2019.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	13 439	16 915
Nõuded ja ettemaksed	5 651	5 642
Kokku käibevarad	19 090	22 557
Kokku varad	19 090	22 557
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	4 966	4 445
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	12 519	16 752
Kokku lühiajalised kohustised	17 485	21 197
Kokku kohustised	17 485	21 197
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	357	357
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 003	739
Aruandeaasta tulem	245	264
Kokku netovara	1 605	1 360
Kokku kohustised ja netovara	19 090	22 557

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	16 208	4 675
Kokku tulud	16 208	4 675
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-10 876	0
Mitmesugused tegevuskulud	-912	-717
Tööjõukulud	-4 175	-3 709
Muud kulud	0	15
Kokku kulud	-15 963	-4 411
Põhitegevuse tulem	245	264
Aruandeaasta tulem	245	264

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	245	264
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9	-948
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	522	6 945
Kokku rahavood põhitegevusest	758	6 261
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-4 234	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 234	0
Kokku rahavood	-3 476	6 261
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 915	10 654
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 476	6 261
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 439	16 915

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	357	739	1 096
Aruandeaasta tulem		264	264
31.12.2017	357	1 003	1 360
Aruandeaasta tulem		245	245
31.12.2018	357	1 248	1 605

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

Tulud ja kulud

Korteriühistu kulud ja tulud kajastatakse tekkepõhiselt, s.t. majandustehingute toimumise kuus, sõltumata raha maksmisest või laekumisest. Aasta lõpul tehakse reguleerimis- ja lõpetamiskanded, mis võimaldavad määratlada aruandeperioodi tulud ja kulud.

Sihtotstarbelised remonditasud kajastatakse tuludena sellel majandusaastal, millal tehakse nende tasude arvelt remondid. Remonditasud, mis on küll liikmetelt arvete alusel kogutud, kuid ei ole veel kasutatud remontide tegemiseks, kajastatakse kuni nende arvelt kulude tegemise hetkeni bilansi kirjel "Tulevaste perioodide tulud".

Remondi tegemise majandusaastal kajastatakse remonditasud tulude ja kulude aruandes vastavalt real "sihtotstarbelised remonditasud" ja remondikulud real "remondikulud".

Korteriühistu vahendab kommunaalmakseid teenuse osutaja ja korteriomanike vahel.

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajastata makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna.

Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu real "Tulu ettevõtlusest".

Real "Muud tulud" kajastatakse arvestatud viiviseid liikmete vastu majandamiskulude tasumisega viivitamise eest ja tulude jaotamisest tekkinud ümardamise vahed.

Nõuete ja kohustuste hindamine

Korteriühistus kajastatakse nõudeid ostjate s.o. korteriomanike vastu arvete, tululiikide ja korterite lõikes.

Käibe toimumise ajaks loetakse omandiõiguse ülemineku momenti ostjale.

Ostjatelt ehk liikmetelt laekumata arveid hinnatakse bilansipäeva seisuga iga arve laekumise tõenäosust arvestades. Ebatõenäoliselt laekuvad ostjate arved kirjendatakse põhitegevuse kuludesse.

Kohustused jagatakse maksimise tähtaja alusel lühiajaliseks ja pikaajaliseks.

Lühiajalised kohustused on kohustused, mis kuuluvad maksmisele järgmisel majandusaastal.

Raha

Majandusaasta aruanne on koostatud Eurodes. Raha kirjel on kajastatud kassas olev sularaha ja panga (Swedbank) arvelduskontol olevad rahalised vahendid

Tulud

ühistu tulud kirjel kajastatud hooldustasude maksed vastavalt eluruumi ruutmeetri pinnale ja töötasu maksed arvestatud korterile

Kulud

kulu kirjel arvestatud mitmesugused tegevuskulud: heakord, koolituskulud, büroo kulud, ostetud kaup arvestatud palgakulu.

2018 aastal teostatud sihtotstarbelised kulud: hoone rekonstrueerimise põhiprojekti koostamine

Seotud osapooled

kajastatud füüsilisest isikutest liikmete arv ühistus

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	3 126	1 932
Sotsiaalmaksud	1 049	648
Kokku tööjõukulud	4 175	2 580

palgakuludes kajastatud juhatuse esimehe, raamatupidaja ja 0,2 kohaga majahoidja töötasud

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Korteriühistu Mari
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	36	36

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	992	992

2017 a arvestatud juhatuse liikme tasu

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1307 EUR
2	921 EUR
3	1390 EUR
4	1467 EUR
5	1070 EUR
6	1575 EUR
7	1803 EUR
8	1075 EUR
9	1599 EUR
10	1422 EUR
11	1069 EUR
12	1480 EUR
13	2353 EUR
14	784 EUR
15	1440 EUR
16	1784 EUR
17	838 EUR
18	1314 EUR
19	1557 EUR
20	773 EUR
21	1583 EUR
22	2031 EUR
23	991 EUR
24	1323 EUR
25	1568 EUR
26	903 EUR
27	1483 EUR
28	1602 EUR
29	723 EUR
30	1608 EUR
31	1882 EUR
32	874 EUR
33	1386 EUR
34	1811 EUR
35	818 EUR
36	1353 EUR
Kokku:	48960 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.05.2019

Elva vald, Puhja alevik, Kõnnitee lõik 4, Viljandi tee 36 korteriühistu (registrikood: 80062067) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLAR KAASIK	Juhatuse liige	17.05.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5201684
E-posti aadress	juulisootla@gmail.com