

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Jõhvi vald, Jõhvi linn, Kaare tn 27 korteriühistu

registrikood: 80145669

telefon: +372 5094655

e-posti aadress: kykaare27@hotmail.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	9
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 Muud tulud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu Kaare 27 tegutseb iseseisvalt alates juulist 2001. a. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

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

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on 6 liikmeline, väljamakseid on juhatuse liikmetele tehtud. 2018. a. jooksul on tehtud majale remonditööd summas 9775 eurot

1. jooksvad remonditööd 600 eurot
2. santehnilised tööd 2298 eurot
3. majaesise parkla laiendus 594 eurot
4. Heakorratööd 2068 eurot.
5. Remonditööd 4215 eurot.

2019. aasta planeeritavad tööd:

Koridoride remont.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	14 460	8 490	2
Nõuded ja ettemaksed	19 281	20 532	3
Kokku käibevarad	33 741	29 022	
Kokku varad	33 741	29 022	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	13 470	13 259	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	10 701	0	
Kokku lühiajalised kohustised	24 171	13 259	
Kokku kohustised	24 171	13 259	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	778	778	
Reservid	7 500	0	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	0	18 264	
Aruandeaasta tulem	1 292	-3 279	
Kokku netovara	9 570	15 763	
Kokku kohustised ja netovara	33 741	29 022	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	21 111	29 547	6
Muud tulud	1 292	1 073	7
Kokku tulud	22 403	30 620	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 809	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-7 505	-25 103	8
Tööjõukulud	-8 797	-8 797	9
Kokku kulud	-21 111	-33 900	
Põhitegevuse tulem	1 292	-3 280	
Muud finantstulud ja -kulud	0	1	
Aruandeaasta tulem	1 292	-3 279	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1 292	-3 280	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 251	-3 825	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	211	2 566	
Laekunud intressid	0	1	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	10 701	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	13 455	-4 538	
Rahavood investeerimistegevusest			
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-7 485	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-7 485	0	
Kokku rahavood	5 970	-4 538	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 490	13 028	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 970	-4 538	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 460	8 490	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	778		18 264	19 042
Aruandeaasta tulem			-3 279	-3 279
31.12.2017	778		14 985	15 763
Aruandeaasta tulem			1 292	1 292
Muutused reservides		7 500	-7 500	0
Muud muutused netovaras			-7 485	-7 485
31.12.2018	778	7 500	1 292	9 570

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Jõhvi vald, Jõhvi linn, Kaare tn 27 korteriühistu raamatupidamise aastaaruanne 2018. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksumuse printsiipe.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete hindamine

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

Tulud

Tulu kajastamine

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest.

Liikme- ja sisseastumismaksud ning muud mittesihtotstarbelised tasud ühingu liikmetelt (kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud.

Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Korteriühistu tegeleb vahendamise kommunaalmakseid teenuse osutaja (vee-, soojus-, prügi- või energiaettevõtte) ja korteriomanike vahel ja ei kajasta makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustisena. TulemiaruanDES kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Kulud

Mitmesugused tegevuskulud on administratiivsetel ja muudel eesmärkidel tehtud tegevuskulud (raamatupidamisteenuste kulu, kantseleikulud, hoolduskulud, reklaamikulud, kindlustus, uurimiskulud).

Sihtotstarbelised kulud on konkreetse projekti finantseerimiseks (hoone remondiks).

Netovara, mis koosneb muuhulgas järgmistest kirjetest:

- osakapital;
- reservkapital;
- eelmise perioodi akumuleeritud tulem;
- aruandeperioodi tulem.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Arvelduskontod	14 460	8 490
Kokku raha	14 460	8 490

Raha pangas:
 SEB 5768.89
 Swedbank 8690.90

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Ettemaksed	43	43	
Tulevaste perioodide kulud	39	39	
Muud makstud ettemaksed	4	4	
Nõuded liikmete vastu	19 207	19 207	
Muud nõuded	31	31	
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 281	19 281	

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Ettemaksed	4	4	
Muud makstud ettemaksed	4	4	
Nõuded liikmete vastu	20 500	20 500	
Muud nõuded	28	28	
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 532	20 532	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	108	108
Sotsiaalmaks	181	181
Kohustuslik kogumispension	9	9
Töötuskindlustusmaksed	5	5
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	303	303

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 968	8 968
Maksuvõlad	303	303
Saadud ettemaksed	4 199	4 199
Tulevaste perioodide tulud	4 032	4 032
Muud saadud ettemaksed	167	167
Kokku võlad ja ettemaksed	13 470	13 470
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 911	7 911
Maksuvõlad	303	303
Saadud ettemaksed	5 045	5 045
Tulevaste perioodide tulud	4 890	4 890
Muud saadud ettemaksed	155	155
Kokku võlad ja ettemaksed	13 259	13 259

Tulevaste perioodide tuludesse on arvestatud viivised 4032 eurot, kuid need on veel tasutamata.
Muud saadud ettemaksed 167.00 eurot on ettemaksed liikmetelt.

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	16 302	29 413
Antennitasu	0	134
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	4 809	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	21 111	29 547

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2018	2017
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 180	535
Muud	112	538
Kokku muud tulud	1 292	1 073

Muud tulud summas 112.00 koosnevad:
-antenni kasutamise eest - 112.00.

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2018	2017
Mitmesugused bürookulud	61	54
Koolituskulud	84	14
Riiklikud ja kohalikud maksud	-150	299
Prügivedu	47	0
Raamatupidamisteenused	1 968	1 967
Remonditööd	2 943	20 924
Pangateenused	219	228
Heakorratööd	2 068	607
Teenuste edasimüük	0	41
Koristaja töövahendid	108	0
Materjalid	143	0
Muud	14	969
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 505	25 103

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	6 600	6 600
Sotsiaalmaksud	2 197	2 197
Kokku tööjõukulud	8 797	8 797
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	83	84
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

2018	Ostud
Sidusettevõtjad	1 800

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	4 200	4 200

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
korteriomand 1	808 EUR
korteriomand 2	1235 EUR
korteriomand 3	883 EUR
korteriomand 4	1331 EUR
korteriomand 5	820 EUR
korteriomand 6	1159 EUR
korteriomand 7	1044 EUR
korteriomand 8	738 EUR
korteriomand 9	952 EUR
korteriomand 10	871 EUR
korteriomand 11	659 EUR
korteriomand 12	1014 EUR
korteriomand 13	833 EUR
korteriomand 14	673 EUR
korteriomand 15	1164 EUR
korteriomand 16	1276 EUR
korteriomand 17	573 EUR
korteriomand 18	1094 EUR
korteriomand 19	1160 EUR
korteriomand 20	694 EUR
korteriomand 21	822 EUR
korteriomand 22	1264 EUR
korteriomand 23	497 EUR
korteriomand 24	1029 EUR
korteriomand 25	1142 EUR
korteriomand 26	537 EUR
korteriomand 27	882 EUR
korteriomand 28	1102 EUR
korteriomand 29	493 EUR
korteriomand 30	1660 EUR
korteriomand 31	882 EUR
korteriomand 32	483 EUR
korteriomand 33	840 EUR
korteriomand 34	1302 EUR
korteriomand 35	733 EUR
korteriomand 36	1141 EUR
korteriomand 37	968 EUR
korteriomand 38	589 EUR
korteriomand 39	927 EUR
korteriomand 40	1675 EUR
korteriomand 41	598 EUR
korteriomand 42	902 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
korteriomand 43	1175 EUR
korteriomand 44	567 EUR
korteriomand 45	946 EUR
korteriomand 46	1277 EUR
korteriomand 47	1371 EUR
korteriomand 48	1028 EUR
korteriomand 49	1436 EUR
korteriomand 50	1308 EUR
korteriomand 51	1750 EUR
korteriomand 52	1218 EUR
korteriomand 53	1390 EUR
korteriomand 54	1530 EUR
korteriomand 55	1649 EUR
korteriomand 56	1066 EUR
korteriomand 57	511 EUR
korteriomand 58	1342 EUR
korteriomand 59	1013 EUR
korteriomand 60	650 EUR
korteriomand 61	1007 EUR
korteriomand 62	1564 EUR
korteriomand 63	560 EUR
korteriomand 64	1066 EUR
korteriomand 65	1619 EUR
korteriomand 66	620 EUR
korteriomand 67	1090 EUR
korteriomand 68	1275 EUR
korteriomand 69	690 EUR
korteriomand 70	810 EUR
korteriomand 71	862 EUR
korteriomand 72	882 EUR
korteriomand 73	1343 EUR
korteriomand 74	1027 EUR
korteriomand 75	658 EUR
korteriomand 76	854 EUR
korteriomand 77	993 EUR
korteriomand 78	649 EUR
korteriomand 79	1068 EUR
korteriomand 80	1260 EUR
korteriomand 81	796 EUR
korteriomand 82	1270 EUR
korteriomand 83	821 EUR
korteriomand 84	852 EUR
korteriomand 85	1586 EUR
Kokku:	85898 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.06.2019

Jõhvi vald, Jõhvi linn, Kaare tn 27 korteriühistu (registrikood: 80145669) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIHO ARUS	Juhatuse liige	03.06.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5094655
E-posti aadress	kykaare27@hotmail.ee