

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Peipsiääre vald, Alatskivi alevik, Kase tn 9 korteriühistu

registrikood: 80257144

telefon: +372 53982572

e-posti aadress: peetervagula@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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

KU Alatskivi Liilia moodustati 2007.aastal. Ühistul on oma vara, iseseisev bilanss ja pangakonto. Ühistu ametliku tegevuse hulka kuulub kommunaalmaksete sooritamine, mis tasutakse ühistu arvele ja korteriühistu vara eest vastutamine.

2018.a. rahulik, edasised plaanid ikka maja remontida, üleminek pelleti automatiseeritud küttesüsteemile.

Pikemaajalised võlgnevused on taandunud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 269	971	2
Nõuded ja ettemaksed	5 535	3 466	3
Kokku käibevarad	6 804	4 437	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	63 068	42 774	
Kokku põhivarad	63 068	42 774	
Kokku varad	69 872	47 211	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 724	2 372	5
Võlad ja ettemaksed	386	574	6
Kokku lühiajalised kohustised	4 110	2 946	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	63 068	42 774	5
Kokku pikaajalised kohustised	63 068	42 774	
Kokku kohustised	67 178	45 720	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	874	874	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	617	2 856	
Aruandeaasta tulem	1 203	-2 239	
Kokku netovara	2 694	1 491	
Kokku kohustised ja netovara	69 872	47 211	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	2 641	6 535	
Annetused ja toetused	8 188	0	
Muud tulud	24 018	0	
Kokku tulud	34 847	6 535	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-28 340	-50 675	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 598	-2 607	9
Muud kulud	-528	0	
Kokku kulud	-31 466	-53 282	
Põhitegevuse tulem	3 381	-46 747	
Intressikulud	-2 178	-638	
Muud finantstulud ja -kulud	0	45 146	
Aruandeaasta tulem	1 203	-2 239	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	3 381	-46 747
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 367	-330
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 163	2 290
Makstud intressid	-2 178	-638
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-25 968	0
Muud rahavood põhitegevusest	4 621	0
Kokku rahavood põhitegevusest	-21 348	-45 425
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	24 018	45 146
Saadud laenude tagasimaksed	-2 372	0
Laekunud sihtkapital	0	762
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	21 646	45 908
Kokku rahavood	298	483
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	971	488
Raha ja raha ekvivalentide muutus	298	483
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 269	971

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	112	2 856	2 968
Aruandeaasta tulem		-2 239	-2 239
Asutajate ja liikmete sissemaksed	762		762
31.12.2017	874	617	1 491
Aruandeaasta tulem		1 203	1 203
31.12.2018	874	1 820	2 694

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KU Alatskivi Liilia 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise toimikonna poolt väljatöötatud ja rahandusministri poolt kehtestatud juhendid.

Korteriühistu Alatskivi Liilia tulemiaruanne on koostatud EV Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäolistest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse omanike ning kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a. edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustised ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustistelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Tulud

Tulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt. Kommunaalteenuste vahendamist ühistu liikmetele vastavalt Raamatupidamistoimikonna juhendile tulemiaruanandes ei kajastata.

Seotud osapooled

Ühistu loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
SEB	663	101
SWEDBANK	606	870
Kokku raha	1 269	971

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 811	1 811
Ostjatelt laekumata arved	1 811	1 811
Muud nõuded	3 724	3 724
Laenu nõuded	3 724	3 724
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 535	5 535
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 094	1 094
Ostjatelt laekumata arved	1 094	1 094
Muud nõuded	2 372	2 372
Laenu nõuded	2 372	2 372
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 466	3 466

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Ostjatelt laekumata arved	3 724	2 372
Ühistu liikmete lühiajaline laenuvõlgnevus	3 724	2 372
Kokku nõuded ostjate vastu	3 724	2 372

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
17-061845-JI	2 471	2 471			4,0%	2032
18-068879-JI	1 253	1 253			4,0%	2033
Lühiajalised laenud kokku	3 724	3 724				
Pikaajalised laenud						
17-061845-JI	40 303		13 703	26 600	4,0%	2032
18-068879-JI	22 765		6 947	15 818	4,0%	2033
Pikaajalised laenud kokku	63 068		20 650	42 418		
Laenukohustised kokku	66 792	3 724	20 650	42 418		

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
17-061845-JI	2 372	2 372			4,0%	2032
Lühiajalised laenud kokku	2 372	2 372				
Pikaajalised laenud						
17-061845-JI	42 774	0	13 365	29 409	4,0%	2032
Pikaajalised laenud kokku	42 774		13 365	29 409		
Laenukohustised kokku	45 146	2 372	13 365	29 409		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	351	351
Saadud ettemaksed	35	35
Muud saadud ettemaksed	35	35
Kokku võlad ja ettemaksed	386	386

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	574	574
Kokku võlad ja ettemaksed	574	574

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Emajõe Vesi	232	408
Talli Tare oü	60	60
Eesti Energia AS	27	40
Ragn Sells AS	32	66
Kokku võlad tarnijatele	351	574

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2018	2017
Katlamaja projekt ja katla ehitus	0	15 852
Maja renoveerimine	28 340	34 823
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	28 340	50 675

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Energia	0	770
Kütus	0	770
Raamatupidamisteenused	840	720
Heakord	302	587
Pangateenus, lepingutasu	64	415
Jooksev remont	205	62
EKÜL liikmemaks, maamaks	63	53
Kindlustuskulud	180	0
Isikliku auto kompensatsioon	721	0
Muud	223	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 598	2 607

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	15	15

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 1	1206 EUR
Korter 2	561 EUR
Korter 3	1285 EUR
Korter 4	972 EUR
Korter 5	540 EUR
Korter 6	1296 EUR
Korter 7	1086 EUR
Korter 8	474 EUR
Korter 9	1105 EUR
Korter 10	1302 EUR
Korter 11	522 EUR
Korter 12	1080 EUR
Korter 13	810 EUR
Korter 14	640 EUR
Korter 15	1288 EUR
Kokku:	14167 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.06.2019

Peipsiääre vald, Alatskivi alevik, Kase tn 9 korteriühistu (registrikood: 80257144) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER VAGULA	Juhatuse liige	18.06.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53982572
E-posti aadress	peetervagula@gmail.com