

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Peipsiääre vald, Alatskivi alevik, Lasteaia tn 7 korteriühistu

registrikood: 80139315

telefon: +372 5287701, +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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Intressikulud	11
Lisa 11 Intressitulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Põhitegevuseks on Lasteaia tn.7 elumaja ja maatüki ühine majandamine ja haldamine. Elumaja vajab renoveerimist. 2018 aastal alustasime renoveerimisega. Korteriühistu tööd korraldab KÜ juhatus. Juhatus koosneb 4 liikmest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	21 262	13 852	2
Nõuded ja ettemaksed	7 669	3 312	3
Kokku käibevarad	28 931	17 164	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	111 151	0	3
Kokku põhivarad	111 151	0	
Kokku varad	140 082	17 164	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	6 129	0	4
Võlad ja ettemaksed	626	354	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	4 400	0	6
Kokku lühiajalised kohustised	11 155	354	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	111 151	0	4
Kokku pikaajalised kohustised	111 151	0	
Kokku kohustised	122 306	354	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 333	0	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	16 810	11 528	
Aruandeaasta tulem	-367	5 282	
Kokku netovara	17 776	16 810	
Kokku kohustised ja netovara	140 082	17 164	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	9 603	6 643	7
Kokku tulud	9 603	6 643	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-6 141	0	8
Mitmesugused tegevuskulud	-3 248	-1 314	9
Muud kulud	0	-48	
Kokku kulud	-9 389	-1 362	
Põhitegevuse tulem	214	5 281	
Intressitulud	1	0	12
Intressikulud	-582	0	11
Muud finantstulud ja -kulud	0	1	
Aruandeaasta tulem	-367	5 282	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	214	5 281	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 272	-84	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	10 716	44	
Kokku rahavood põhitegevusest	6 658	5 241	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	1	1	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1	1	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	957	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-957	0	
Makstud intressid	-582	0	
Laekunud osakapital	1 333	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	751	0	
Kokku rahavood	7 410	5 242	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 852	8 610	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 410	5 242	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	21 262	13 852	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016		11 528	11 528
Aruandeaasta tulem		5 282	5 282
31.12.2017		16 810	16 810
Aruandeaasta tulem		-367	-367
Asutajate ja liikmete sissemaksed	1 333		1 333
Muutused reservides			0
31.12.2018	1 333	16 443	17 776

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2018.a. raamatupidamise aruann on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist.

Raamatupidamise aruanne koostatakse tekkepõhise arvutuspriinitsiibi kohaselt.

Aruanne on koostatud eurodes.

Aruandeperiood on 1 jaanuar-31 detsember 2018 a.

Varade ja kohustiste jaotmisel lühi ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ2.

Lühiajalise kohustisena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksupilansipäevast alates ja pikaajalise

kohustisena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on pikemad kui 12 kuud bilansipäevast alates.

Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta. Intressikulu on perioodikulu, mis kajastub selle majandusaasta aruandes, millal intress tasumisele kuulub.

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Põhitegevuse rahavood on kajastatud kaudsel meetodil, investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood otsesel meetodil.

Raha

Rahalistel vahenditel on kajastatud õiglasel väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja kohustised on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustiste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekavas summas. nõueteinventeerimisel on hinnatud iga nõuet eraldi.

Kinnisvarainvesteeringud

elamu remondiks on pangast saadud pikaajaline laen.

Elamu remonti (parendusi) põhivarana arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu. Saadud pikaajaline laen on kajastatud korteriühistu kohustisena pangale bilansi passivas ning korteriühistu nõudena korteriomanike vastu bilansi aktivas.

Sellisel kajastamisel on lähtutud asjaolust, et korteriomanikel ei ole vaja oma kortereid laenu katteks pantida. Laenu tagatiseks käsitletakse korteriühistu nõudeid korteriomanike vastu.

Finantskohustised

Pikaajalise laenu intresse kajastatakse kuluna selle aasta tulude ja kulude aruandes, millal nad tasumisele kuuluvad.

Tulud

Ühistu tuludeks on liikmetelt saadavad mittesihotstarbelised haldus- ja hooldustasud ning sihtotstarbelised tasud remondikuludeks. Sihtotstarbeliste tasudena laekuv kajastatakse tuluna perioodis mil leiavad aset kulud mille katmiseks on sihtotstarbelised tasud mõeldud. Tarbimisteenuste ühistuliikmetele vahendamisel laekuvaid summasid ei kajastata ühistu tuluna.

Kulud

Ühistu kulud on vajalikud kulud oma liikmetele kuuluvate korteriomandite eseme osaks oleva ehitise ja selle juurde kuuluva maatuiki hoolduse ja heakorra tagamiseks ning remondiks. Ühistuliikmetele vahendatud tarbimisteenuste eest makstud summasid ei kajastata ühistu kuluna.

Kuluna kajastatakse ühistu üldvajadusteks kasutatud tarbimise osa.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on korteriühistu liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
SEB Pank	10 215	0
Swedbank	11 047	0
Kokku raha	21 262	13 852

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 540	1 540		
Muud nõuded	117 280	6 129	30 645	80 506
Laenunõuded	117 280	6 129	30 645	80 506
Kokku nõuded ja ettemaksed	118 820	7 669	30 645	80 506

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 312	3 312		
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 312	3 312		

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laenuleping 18-062526-JI	117 280	6 129	30 645	80 506	2,90%	EUR	30.05.2038
Pikaajalised laenud kokku	117 280	6 129	30 645	80 506			
Laenukohustised kokku	117 280	6 129	30 645	80 506			

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Ragn- Sells AS	31	33
As Eesti Energia	222	31
As Emajõe veevärk	292	262
oü AB Elektritööd	29	28
Telia Eesti AS	11	0
KÜ Alatskivi Kelluka	21	0
Swedbank P&C Insurance AS	20	0
Kokku võlad tarnijatele	626	354

Võlad tarnijatele on arvete eest, mis esitatud detsember 2018 eest.
Arvete tasumise tähtajad on jaanuaris 2019.

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2017	Saadud	Tulu	31.12.2018
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks				
remonditasud	0	11 123	-6 723	4 400
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks		11 123	-6 723	4 400
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused		11 123	-6 723	4 400

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihtotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	0	1 685
Hooldustasud	2 880	0
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	6 723	4 958
Kokku liikmetelt saadud tasud	9 603	6 643

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2018
Energia	132
Elektrienergia	132
Remonditööd	3 690
kindlustusmakse	162
lepingutasu	1 200
laenu tagasimakse	957
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	6 141

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2018	2017
Energia	164	0
Elektrienergia	84	0
Kütus	80	0
Mitmesugused bürookulud	30	0
Koolituskulud	104	0
hoolduskulud	264	0
Halduskulud	2 360	0
pangateenustasud	47	0
käidutasu	114	0
korstnapühkimine	165	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 248	1 314

Lisa 10 Intressikulud (eurodes)

	2018
Intressikulu laenudelt	582
Kokku intressikulud	582

Lisa 11 Intressitulud (eurodes)

	2018	2017
Intressitulu hoiustelt	1	0
Kokku intressitulud	1	0

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	18	18

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Krt. 1	811 EUR
Krt.2	1079 EUR
Krt.3	871 EUR
Krt.4	1182 EUR
Krt.5	865 EUR
Krt.6	1289 EUR
Krt.7	867 EUR
Krt.8	1031 EUR
Krt.9	883 EUR
Krt.10	1021 EUR
Krt.11	984 EUR
Krt.12	1012 EUR
Krt.13	1094 EUR
Krt.14	1477 EUR
Krt.15	947 EUR
Krt.16	1215 EUR
Krt.17	1189 EUR
Krt.18	1276 EUR
Kokku:	19093 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.06.2019

Peipsiääre vald, Alatskivi alevik, Lasteaia tn 7 korteriühistu (registrikood: 80139315) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER VAGULA	Juhatuse liige	19.06.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5287701
Mobiiltelefon	+372 53982572
E-posti aadress	peetervagula@gmail.com