

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Rae vald, Peetri alevik, Juhtme tn 25, Juhtme tn 25b korteriühistu

registrikood: 80032209

telefon: +372 6115067

e-posti aadress: helle@arikoreserv.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Intressikulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Lisa 11 Kommunaalteenuste vahendamine	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

KÜ JUHTME 25 asutamiskoosolek toimus 16.veebbruaril 1998. Äriregistrisse kanti 31. märtsil 1998. aastal

Põhieesmärgiks on elamu ühine majandamine. Põhitegevuseks on korteriühistule esitatud kommunaalteenuste arvete tasumise vahendamine ja sihtotstarbelise kapitali kogumine elamu majandamiseks.

2019.a. tegeleme maja täismahuliste renoveerimistööde vajaduse planeerimise ja eelarvestamisega.

Käsunduslepingute tasu kulud olid 2018.a. 3 629 eurot.

Juhatus koosneb kolmest liikmest.

Silver-Sten Laan	juhatuse liige	31. märts 2019
Marko Soomaa	juhatuse liige	31. märts 2019
Helle Kala	juhatuse liige	31. märts.2019

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	22 692	14 576	2
Nõuded ja ettemaksed	13 634	16 292	3,5
Kokku käibevarad	36 326	30 868	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	0	7 388	
Kokku põhivarad	0	7 388	
Kokku varad	36 326	38 256	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	6 903	11 000	5
Võlad ja ettemaksed	4 287	3 577	6
Kokku lühiajalised kohustised	11 190	14 577	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	7 388	
Kokku pikaajalised kohustised	0	7 388	
Kokku kohustised	11 190	21 965	
Netovara			
Reservid	1 197	1 197	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	15 094	22 785	
Aruandeaasta tulem	8 845	-7 691	
Kokku netovara	25 136	16 291	
Kokku kohustised ja netovara	36 326	38 256	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	17 585	18 942	
Kokku tulud	17 585	18 942	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-4 505	-21 878	7
Tööjõukulud	-3 629	-3 629	8
Kokku kulud	-8 134	-25 507	
Põhitegevuse tulem	9 451	-6 565	
Intressitulud	2	2	
Intressikulud	-608	-1 128	9
Aruandeaasta tulem	8 845	-7 691	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	9 451	-6 565
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	10 046	11 337
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	710	-88
Makstud intressid	-608	-1 128
Kokku rahavood põhitegevusest	19 599	3 556
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	2	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-11 485	-10 966
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-11 485	-10 966
Kokku rahavood	8 116	-7 410
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 576	21 986
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 116	-7 410
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	22 692	14 576

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	1 197	22 785	23 982
Korrigeeritud saldo 31.12.2016	1 197	22 785	23 982
Aruandeaasta tulem		-7 691	-7 691
31.12.2017	1 197	15 094	16 291
Korrigeeritud saldo 31.12.2017	1 197	15 094	16 291
Aruandeaasta tulem		8 845	8 845
31.12.2018	1 197	23 939	25 136

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ JUHTME 25 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

KÜ JUHTME 25 tulemiaruanne on koostatud raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1 alusel.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil

Nõuded ja ettemaksed

Liikmetelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveiderald, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast

Tulud

Põhitegevuseks on korteriühistule esitatud kommunaalteenuste arvete tasumise vahendamine ja sihtotstarbelise kapitali kogumine elamu majandamiseks. Mitte-sihtotstarbelised tasud ühistu liikmetelt kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud. Sihtotstarbelised tasud ühistu liikmetelt (remondilaenu tasumine) kajastatakse tuluna perioodis, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Kulud

Kommunaalmaksete vahendamine teenuse osutaja ja korteriomanike vahel. Ühistu ei kajasta makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on KÜ liikmed

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Kassa	1 082	559
Arveldusarve	21 610	14 017
Kokku raha	22 692	14 576

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 731	6 731	
Ostjatelt laekumata arved	6 731	6 731	
Muud nõuded	6 903	6 903	
Laenunõuded	6 903	6 903	
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 634	13 634	

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 292	5 292	
Ostjatelt laekumata arved	5 292	5 292	
Muud nõuded	18 388	11 000	7 388
Laenunõuded	18 388	11 000	7 388
Kokku nõuded ja ettemaksed	23 680	16 292	7 388

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	89	89
Sotsiaalmaks	149	149
Töötuskindlustusmaksed	9	9
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	247	247

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Swedbank	6 903	6 903		
Lühiajalised laenud kokku	6 903	6 903		
Laenukohustised kokku	6 903	6 903		

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Swedbank	11 000	11 000		
Lühiajalised laenud kokku	11 000	11 000		
Pikaajalised võlakirjad				
Swedbank	7 388		7 388	
Pikaajalised võlakirjad kokku	7 388		7 388	
Laenukohustised kokku	18 388	11 000	7 388	

Korteriühistu on võtnud 2009.a. laenu renoveerimistöödeks. Viimane makse 31.7.2019.a.

KredEx-ilt saadud laenu intress 4,5% Omafinantseeringu osa intress põhiosa 5,12% + 6 kuu Euribor

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 040	4 040
Maksuvõlad	247	247
Kokku võlad ja ettemaksed	4 287	4 287

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 330	3 330
Maksuvõlad	247	247
Kokku võlad ja ettemaksed	3 577	3 577

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	56
Muru niitmine, lume koristus	2 719	2 016
Maja kindlustus	369	369
Maja renoveerimine	0	18 595
Muud	1 417	842
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 505	21 878

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	2 712	2 712
Sotsiaalmaksud	917	917
Kokku tööjõukulud	3 629	3 629

Lisa 9 Intressikulud

(eurodes)

	2018	2017
Intressikulu laenudelt	608	1 128
Kokku intressikulud	608	1 128

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	31	31

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	31.12.2017
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	6 731	5 292

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	2 712	2 712

Lisa 11 Kommunaalteenuste vahendamine

Kohustused

(eurodes)

	2018	2017
Vesi ja kanalisatsioon	8376	8002
Keskküte, soe vesi	18973	17620
Prügivedu	1162	1110
Üldelekter	454	547
Kokku kohustused	28 965	27 279

Nõuded

(eurodes)

	2018	2017
Vesi ja kanalisatsioon	8217	8010
Keskküte ja vee soojendamine	18870	17506
Prügivedu	1394	1204
Üldelekter	322	397
Kokku nõuded	28 803	27 117
Kaetud sihtkapitalist	162	162

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1086 EUR
2	2063 EUR
3	1663 EUR
4	1666 EUR
5	1556 EUR
6	2204 EUR
7	1718 EUR
8	2096 EUR
9	2767 EUR
10	1396 EUR
11	2050 EUR
12	1177 EUR
13	2032 EUR
14	1810 EUR
15	1698 EUR
16	1872 EUR
17	1064 EUR
18	1859 EUR
19	1771 EUR
20	2497 EUR
21	2116 EUR
22	1973 EUR
23	1675 EUR
24	2060 EUR
25	1711 EUR
26	852 EUR
27	3770 EUR
28	2236 EUR
29	1572 EUR
30	2118 EUR
31	1746 EUR
Kokku:	57874 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.06.2019

Rae vald, Peetri alevik, Juhtme tn 25, Juhtme tn 25b korteriühistu (registrikood: 80032209) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELLE KALA	Juhatuse liige	26.06.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6115067
E-posti aadress	helle@arikoreserv.ee