

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Loksa linn, Lasteaia tn 6 korteriühistu

registrikood: 80273002

telefon: +372 5207210, +372 6075772

e-posti aadress: irina.tsernoseva@mail.ru

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 Võlad tarnijatele	9
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Tulu ettevõtlusest	10
Lisa 9 Muud tulud	10
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu on registreeritud Harju Maakohtu registriosakonnas 04.09.2008.a Korteriühistu tööd korraldab 5-liikmeline juhatus. Juhatuse tööd juhib juhatuse esimees.

Korteriühistu maksis töötasu 2018.aastal raamatupidamise, väliskoristamise ja juhatuse esimehele vastavalt üldkoosoleku otsusele, tööjõukulu koos maksudega moodustas kokku 4 034 eurot.

Korteriühistu on mittetulundusühing, mille tegevuseks on elamu ühine majandamine. Ühistul on sõlmitud lepingud juriidiliste isikutega (OÜ N.R. Energy, AS Eesti Energia, OÜ Loksa Haljastus, AS Eesti Keskkonnateenused) soojusenergia, elektri, külmavee ja kanalisatsiooni ja prügiveo teenindamiseks.

2018.a on teostatud järgmised remonditööd:

Korteri nr 29 avarii remonditööd - 4 594,54 eurot;

Kütesüsteemi remont ja hooldus - 581,00 eurot;

Soojussõlme remont - 130,00 eurot;

Elektri audit - 312,00 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 409	4 485	2
Nõuded ja ettemaksed	9 080	7 783	3
Kokku käibevarad	15 489	12 268	
Kokku varad	15 489	12 268	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	5 582	4 776	4,5,6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	7 225	5 791	
Kokku lühiajalised kohustised	12 807	10 567	
Kokku kohustised	12 807	10 567	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 541	1 541	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	160	856	
Aruandeaasta tulem	981	-696	
Kokku netovara	2 682	1 701	
Kokku kohustised ja netovara	15 489	12 268	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	10 624	26 181	7
Tulu ettevõtlusest	3	0	8
Muud tulud	208	356	9
Kokku tulud	10 835	26 537	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 595	-20 152	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 225	-2 949	10
Tööjõukulud	-4 034	-4 132	11
Kokku kulud	-9 854	-27 233	
Põhitegevuse tulem	981	-696	
Aruandeaasta tulem	981	-696	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	981	-696
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 297	542
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	806	-10
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	1 434	-14 123
Kokku rahavood põhitegevusest	1 924	-14 287
Kokku rahavood	1 924	-14 287
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 485	18 772
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 924	-14 287
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 409	4 485

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	1 541	856	2 397
Aruandeaasta tulem		-696	-696
31.12.2017	1 541	160	1 701
Aruandeaasta tulem		981	981
31.12.2018	1 541	1 141	2 682

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

ARVESTUSPÕHIMÕTTED

Korteriühistu raamatupidamise aastaaruande on koostatud vastavuses Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Selle põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

BILANSS

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasest väärtuses.

nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Materiaalse põhivara

elamu remonti(parendusi) põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu. varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ2.

Korteriühistu osakapitali moodustamisel on lähtutud korteriühistuseaduse paragrafite 6 ja 8.

TULUDE JA KULUDE ARUANNE

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest, on mõningaid skeeni kirjade nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

RAHAVOOGUDE ARUANNE

Põhitegevuse rahavood on kajastatud kautsel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Swedbank	6 409	4 485
Kokku raha	6 409	4 485

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, raha jääk vastaval raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga. Sularaha kassas ei ole.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 080	9 080
Ostjatelt laekumata arved	9 080	9 080
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 080	9 080
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 783	7 783
Ostjatelt laekumata arved	7 783	7 783
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 783	7 783

Sellel kirjel näidatakse korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	47	46
Sotsiaalmaks	79	77
Kohustuslik kogumispension	4	4
Töötuskindlustusmaksed	2	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	132	130

Detsembrikuu töötasude pealt arvestatud maksud, mille tasumise tähtaeg on 2019.aastal

Lisa 5 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Võlad tarnijatele	5 450	4 646
Kokku võlad tarnijatele	5 450	4 646

Detsembrikuu kommunaalkulude arved, mille tasumise tähtaeg on jaanuar 2019.a

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

Detsembrikuu töötasu makstud detsembri kuu viimasel tööpäeval.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	6 029	6 029
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	4 595	20 152
Kokku liikmetelt saadud tasud	10 624	26 181

2018.aastal on tehtud 29 korteri avarii tagajärjel remonditöid.

Lisa 8 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2018	2017
kommunaalkulude vahendamis vahed	3	0
Kokku tulu ettevõtlusest	3	0

Kommunaalteenuste vahendused: Tulu Kulu Vahe

Vesi ja kanalisatsioon	8793,55	8791,64	1,91
Soojusenergia	25962,92	25962,05	0,87
Elektrienergia	905,73	905,65	0,08
Prügivedu	688,38	688,40	-0,02
Kokku:	36350,58	36347,74	2,84

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2018	2017
Trahvid, viivised ja hüvitised	208	356
Kokku muud tulud	208	356

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Mitmesugused bürookulud	123	28
korrashoiu ja jooksva remondi materjalid	79	644
Muud	1 023	2 277
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 225	2 949

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	3 022	3 095
Sotsiaalmaksud	1 012	1 037
Puhkuse reserv	0	0
Kokku tööjõukulud	4 034	4 132
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	30	30

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	1 140	1 140
isikliku sõiduauto kasutamine	0	0

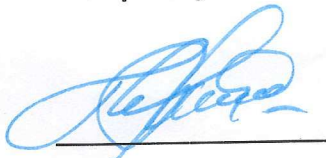
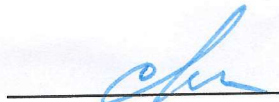
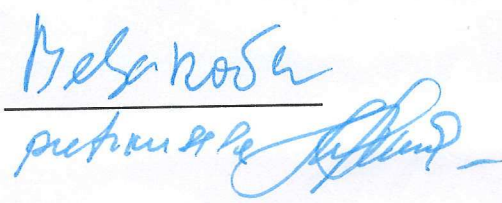
Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
korter 1	1761 EUR
korter 2	1408 EUR
korter 3	1845 EUR
korter 4	1887 EUR
korter 5	1815 EUR
korter 6	1458 EUR
korter 7	2018 EUR
korter 8	1520 EUR
korter 9	1728 EUR
korter 10	1551 EUR
korter 11	1355 EUR
korter 12	1431 EUR
korter 13	2224 EUR
korter 14	1287 EUR
korter 15	1522 EUR
korter 16	1296 EUR
korter 17	1575 EUR
korter 18	1411 EUR
korter 19	1798 EUR
korter 20	1342 EUR
korter 21	1449 EUR
korter 22	1507 EUR
korter 23	1995 EUR
korter 24	1808 EUR
korter 25	1704 EUR
korter 26	1345 EUR
korter 27	1722 EUR
korter 28	1281 EUR
korter 29	1786 EUR
korter 30	1571 EUR
Kokku:	48400 EUR

Majandusaasta aruandele allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.juuni 2019.a

Loksa linn, Lasteaia tn 6 korteriühistu (registrikood 80273002) 01.01.2018 -
31.12.2018 majandusaasta aruande õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Kuupäev ja allkiri
Irina Tšernõševa	Juhatuse esimees	 03.06.2019.
Leonid Simakov	Juhatuse liige	 03.06.19.
Juri Fedosejev	Juhatuse liige	 03.06.19.
Raissa Khomyak	Juhatuse liige	 03.06.2019
Tatjana Beljakova	Juhatuse liige	

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6075772
Mobiiltelefon	+372 5207210
E-posti aadress	irina.tsernoseva@mail.ru