

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Lääne-Nigula vald, Linnamäe küla, Kooli tee 5 korteriühistu

registrikood: 80349745

telefon: +372 53585952

e-posti aadress: linnamae160@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 Laenukohustised	9
Lisa 3 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 4 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Muud kulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

KÜ Linnamäe 160 asutati 2012. a novembris Ühisuse Vanakese baasil. Elamus on 16 korterit, üks neist Lääne-Nigula valla omandis. Korteriühistu põhitegevuseks on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Vastavalt KÜ põhikirjale on korteriühistu juhatuses kolm liiget.

2018. a toimus mitu koosolekut, kus arutati nii jooksvaid kui ka maja korrashoiuga seonduvaid küsimusi. Suuremad kulutused olid veemõõtjate vahetus kõikides korterites, prügikonteineri vahetus mahukama vastu ja elektrikilpide peakaablite vahetus.

Samuti lõpetati 2017. aastal alustatud projekt Kredexist rekonstrueerimistoetuse saamiseks, mille kulud kaeti korteriühistu remondifondist. Kõik koosolekud protokolliti ja saadeti e-maili teel korteriomanikele.

2019. a on plaanis Kredexi toetust saada, kuna see annab võimaluse maja rekonstrueerimise lisalaenu taotlemiseks panga poole pöörduda. Samuti on plaanis jätkuvalt tegeleda veenäitude vahest tingitud kulude korrigeerimise ja vähendamisega ning viia läbi trepikodade remont.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 094	13 272	
Nõuded ja ettemaksed	3 196	2 900	
Kokku käibevarad	8 290	16 172	
Kokku varad	8 290	16 172	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	7 142	6 897	
Võlad ja ettemaksed	1 828	1 387	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	6 174	14 030	
Kokku lühiajalised kohustised	15 144	22 314	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	20 299	27 441	2
Kokku pikaajalised kohustised	20 299	27 441	
Kokku kohustised	35 443	49 755	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 000	1 000	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	-34 583	-42 033	
Aruandeaasta tulem	6 430	7 450	
Kokku netovara	-27 153	-33 583	
Kokku kohustised ja netovara	8 290	16 172	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	20 190	10 153	3
Muud tulud	464	1	
Kokku tulud	20 654	10 154	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-7 080	0	4
Mitmesugused tegevuskulud	-5 077	-921	5
Tööjõukulud	-424	-169	6
Muud kulud	-556	-291	7
Kokku kulud	-13 137	-1 381	
Põhitegevuse tulem	7 517	8 773	
Intressikulud	-1 087	-1 323	
Aruandeaasta tulem	6 430	7 450	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	7 517	8 773
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	-10 069	0
Kokku korrigeerimised	-10 069	0
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-296	-405
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	441	-58
Makstud intressid	-1 087	-1 324
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	2 212	2 211
Kokku rahavood põhitegevusest	-1 282	9 197
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	1	1
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1	1
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-6 897	-6 661
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 897	-6 661
Kokku rahavood	-8 178	2 537
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 272	10 735
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-8 178	2 537
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 094	13 272

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	1 000	-42 033	-41 033
Aruandeaasta tulem		7 450	7 450
31.12.2017	1 000	-34 583	-33 583
Aruandeaasta tulem		6 430	6 430
31.12.2018	1 000	-28 153	-27 153

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Linnamäe 160 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist ja põhineb soetusmaksumuse printsibil. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. KÜ Linnamäe 160 kasutab tulemiaruarande koostamisel Raamatupidamise seaduses lisa 2 toodud kasumiaruade skeemi 1, mida on kohandatud vastavalt mittetulundusühingute erisustele. Rahavoogude aruandes kajastatakse põhitegevuse rahavood on kaudsel meetodil, investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood otsesel meetodil. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansipäevast, või korteriühistul pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Tulud

Teenuste ja maksete vahendamisel (kommunnaalteenused, laenud, laenude arvelt tehtud remondikulud, laenuintressid) makstud ja saadud summad kajastuvad aruandes vastavalt nõuete ja kohustistena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu. Sihtotstarbeliste tasude all kajastatakse laenumakseid ja perioodil tasutud intresse. Kogutud remondifondi ja laenumaksete vahe kajastatakse bilansis kohustisena.

Kulud

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu maksud summasid oma kuluna, vaid neid kajastatakse nõudena. Kulud kajastatakse aruannetes tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse korteriomanikke ja KÜ juhtuse liikmeid.

Lisa 2 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Renoveerimislaen SEB	27 441	7 142	20 299		3 kuu EURIBOR+3,44%	EUR	20.08.2022
Pikaajalised laenud kokku	27 441	7 142	20 299				
Laenukohustised kokku	27 441	7 142	20 299				

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Renoveerimislaen SEB	34 338	6 897	27 441		3 kuu EURIBOR+3,44%	EUR	20.08.2022
Pikaajalised laenud kokku	34 338	6 897	27 441				
Laenukohustised kokku	34 338	6 897	27 441				

KÜ Linnamäe 160 renoveerimis- ja remonditööde eest tasumiseks sõlmitud laenuleping AS SEB pangaga 21.08.2014. a summas 55 000 eurot.

Periood: 21.08.2014-20.08.2022. a.

Pant: nõuded korteriühistu liikmetele - maksed remondifondi.

Lisa 3 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2016	Saadud	Tagastatud	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifondi jääk	11 919	10 097	-7 986	14 030
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	11 919	10 097	-7 986	14 030
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11 919	10 097	-7 986	14 030

	31.12.2017	Saadud	Tagastatud	31.12.2018
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifondi jääk	14 030	10 097	-17 953	6 174
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	14 030	10 097	-17 953	6 174
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	14 030	10 097	-17 953	6 174

Lisa 4 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	2 236	2 167
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	17 954	7 986
Kokku liikmetelt saadud tasud	20 190	10 153

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Elamu kindlustuskulud	205	9
Raamatupidamise teenus	325	525
Korrashoiukulu	204	90
Hooldus- ja remondikulud	4 302	253
Muud	41	44
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 077	921

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	319	127
Sotsiaalmaksud	105	42
Kokku tööjõukulud	424	169
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 7 Muud kulud

(eurodes)

	2018	2017
Muud	556	291
Kokku muud kulud	556	291

Muude kuludena on kajastatud kommunaalmaksete vahe kulu, mis on tekkinud üldveemõõtja ja korterite veenäitude vahena.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	14	14
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	3 196	6 174	2 900	14 030

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	319	127

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Soojusenergia	6405 EUR
Vesi, kanalisatsioon	3829 EUR
Prügivedu	1491 EUR
Üldelekter	489 EUR
Kokku:	12214 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2019

Lääne-Nigula vald, Linnamäe küla, Kooli tee 5 korteriühistu (registrikood: 80349745) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALEV PAHK	Juhatuse liige	29.06.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53585952
E-posti aadress	linnamae160@gmail.com