

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Alutaguse vald, Rannapungerja küla, Ranna korteriühistu

registrikood: 80289730

telefon: +372 55611333

e-posti aadress: rannapungerja.joe.sadam@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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad tarnijatele	9
Lisa 5 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	9
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

KÜ RANNAPUNGERJA JÕE SADAM on mittetulundusühing.

Ühistu koosneb 5 elamust ja ühistu asukoht on Ida-Viru maakond, Tudulinna vald, Rannapungerja küla. Ühistu eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ning korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on neljaliikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatusesimees. Juhatuse liikmetele tasu ei ole kehtestatud. Ühistul oli ka eraldi hooajaline juhataja palgatud ning territooriumi korrashoiu eest vastutav personal.

2018 aastal olid teostatud jooksvad korrashoiu ning remonditööd.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	19 715	14 729	2
Nõuded ja ettemaksed	12 702	9 078	
Kokku käibevarad	32 417	23 807	
Kokku varad	32 417	23 807	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	5 428	5 469	3
Kokku lühiajalised kohustised	5 428	5 469	
Kokku kohustised	5 428	5 469	
Netovara			
Reservid	1 216	1 216	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	17 122	11 502	
Aruandeaasta tulem	8 651	5 620	
Kokku netovara	26 989	18 338	
Kokku kohustised ja netovara	32 417	23 807	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	17 100	17 100	6
Muud tulud	3 733	125	7
Kokku tulud	20 833	17 225	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-8 720	-8 249	8
Tööjõukulud	-3 463	-3 356	9
Kokku kulud	-12 183	-11 605	
Põhitegevuse tulem	8 650	5 620	
Intressitulud	1	0	
Aruandeaasta tulem	8 651	5 620	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	8 650	5 620	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 624	-1 596	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-41	2 708	
Laekunud intressid	1	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	4 986	6 732	
Kokku rahavood	4 986	6 732	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 729	7 997	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 986	6 732	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 715	14 729	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	1 216	11 502	12 718
Korrigeeritud saldo 31.12.2016	1 216	11 502	12 718
Aruandeaasta tulem		5 620	5 620
31.12.2017	1 216	17 122	18 338
Korrigeeritud saldo 31.12.2017	1 216	17 122	18 338
Aruandeaasta tulem		8 651	8 651
31.12.2018	1 216	25 773	26 989

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Rannapungerja Jõe Sadam 2018.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksuse printsiipi.

Nõuded ja ettemaksed

Omanikelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Varud

Väikeväärtuslike esemete soetamisel kirjendatakse ekspluatatsiooni antavad esemed kohe 100% kuluks.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Lühiajaliste kohustusena on näidatud kulukohustused, mis bilansipäeva seisuga olid tasumata.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remondideks kajastatakse tuluma nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Kulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remondideks kajastatakse tuluma nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Jääk pangakontodel	19 715	14 729
Kokku raha	19 715	14 729

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	177	177
Saadud ettemaksed	5 251	5 251
Tulevaste perioodide tulud	3 500	3 500
Muud saadud ettemaksed	1 751	1 751
Kokku võlad ja ettemaksed	5 428	5 428
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	169	169
Saadud ettemaksed	5 300	5 300
Tulevaste perioodide tulud	3 500	3 500
Muud saadud ettemaksed	1 800	1 800
Kokku võlad ja ettemaksed	5 469	5 469

Lisa 4 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Eesti Energia AS	32	25
IVC Arvutiteenused OÜ	144	144
Ragn-SellsAS	1	0
Kokku võlad tarnijatele	177	169

Lisa 5 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Deklareerimata maksud	0	0
Võlad ostetud materialide eest	0	0
Kokku võlad töövõtjatele	0	0

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	17 100	17 100
Kokku liikmetelt saadud tasud	17 100	17 100

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2018	2017
Tarbitud vesi	1 813	125
Vee- ja kanalitsatsiooniga liitumine	1 920	0
Kokku muud tulud	3 733	125

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Energia	-461	-269
Elektrienergia	-461	-269
Ülalpidamiskulud	-3 583	-2 649
Ettenägemata kulud	-510	-585
Üldehitus ja remonditööd	-239	-216
Juhataja kulud	-2 241	-2 244
Raamatupidamisteenused	-575	-575
Kohalikud ja riiklikud maksud	-7	-768
Ülalpidamiskulud (vesi)	-1 104	-943
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-8 720	-8 249

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	-2 488	-2 397
Sotsiaalmaksud	-842	-810
Puhkuse reserv	-133	-149
Kokku tööjõukulud	-3 463	-3 356
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	36	36
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	450 EUR
2	450 EUR
3	450 EUR
4	450 EUR
5	450 EUR
6	450 EUR
7	450 EUR
8	450 EUR
9	450 EUR
10	450 EUR
11	450 EUR
12	450 EUR
13	450 EUR
14	450 EUR
16	450 EUR
17	450 EUR
18	450 EUR
19	450 EUR
20	450 EUR
21	450 EUR
22	900 EUR
24	450 EUR
25	450 EUR
26	450 EUR
27	450 EUR
28	450 EUR
29	450 EUR
30	450 EUR
31	450 EUR
32	450 EUR
33	450 EUR
34	450 EUR
35	450 EUR
36	450 EUR
37	450 EUR
38	450 EUR
39	450 EUR
Kokku:	17100 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.04.2019

Alutaguse vald, Rannapungerja küla, Ranna korteriühistu (registrikood: 80289730) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIINA IVANOVA	Juhatuse liige	01.07.2019
Resolutsioon:	Kinnitan	

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5058115
Mobiiltelefon	+372 55611333
E-posti aadress	rannapungerja.joe.sadam@gmail.com