

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Vinni vald, Roela alevik, Järve tn 6 korteriühistu

registrikood: 80175682

telefon: +372 56503461, +372 58361769, +372 56974565

e-posti aadress: roelamets@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Lisa 11 Maksete vahendamine	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Vinni vald, Roela alevik, Järve tn.6 korteriühistu, reg nr 80175682 iseseisvalt tegutseb alates 19.08.2014a. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Juhatuse eesmärgiks oli üldkoosolekul kinnitatud majanduskava alusel tehtavad tööd. .

Kinnitati 2017a majandusaasta aruanne. Juhatuse tööle anti hinnang „ rahuldav”.

2016 ja 2017a revisiooni osutaja otsib, tellib ja tasub ise Lea Rumjantseva.

2018a.revisiooni ei teostata.

Arutati ja kinnitati uus korteriühistu põhikiri, kuid seoses juhatuse liikmete volituste aegumisega äriregistris põhikirja kinnitada ei saanud.

Tehnilised konsultandid OÜ Comment OÜ-st tutvustasid projekteerimise protsessi ja andsid selgitusi projektide kohta. Vastasid koosolekul osalejate küsimustele.

Korteriühistul on tehtud 2 maja rekonstrueerimistööde projekti, Kredex 40% toetusele ja 15% toetusele. Põhjus väiksemale toetusele üleminnnes oli pangast laenu saamise probleemiga. Suurema toetuse puhul on suuremad rek.tööde nõuded, mida ei ole võimalik täita, kuna laenusumma mida pank väljastaks ei kata nende tööde maksumust. Hetkel on toetuse taotlus Kredexis 40 % , kuid toetuse taotlus tehakse ümber 15 %le.

Kinnitati majanduskava 2018a koos muudatustega. Alates 01.07.2018 on halduskulud aastaringselt 1€ m2.

Suurendati reservkapitali 4000 € varasemalt kogutud rahadest.

Aruandeaastal suuri remonte ette ei võetud.

Palgalisi töötajaid majas ei ole.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 3 liikmest.

2018 a. toimus 1 üldkoosolek.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	31 273	21 812	2
Nõuded ja ettemaksed	7 326	5 227	3
Kokku käibevarad	38 599	27 039	
Kokku varad	38 599	27 039	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 357	3 722	5
Kokku lühiajalised kohustised	4 357	3 722	
Kokku kohustised	4 357	3 722	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	6 000	2 000	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	17 317	16 268	
Aruandeaasta tulem	10 925	5 049	
Kokku netovara	34 242	23 317	
Kokku kohustised ja netovara	38 599	27 039	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	17 545	13 558	6
Muud tulud	0	154	7
Kokku tulud	17 545	13 712	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 958	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 663	-2 301	8
Tööjõukulud	0	-1 284	9
Muud kulud	0	-5 080	
Kokku kulud	-6 621	-8 665	
Põhitegevuse tulem	10 924	5 047	
Intressitulud	1	2	
Aruandeaasta tulem	10 925	5 049	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	10 924	5 047
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 099	558
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	635	-685
Laekunud intressid	1	2
Kokku rahavood põhitegevusest	9 461	4 922
Kokku rahavood	9 461	4 922
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 812	16 890
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 461	4 922
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	31 273	21 812

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	2 000	16 268	18 268
Aruandeaasta tulem		5 049	5 049
31.12.2017	2 000	21 317	23 317
Aruandeaasta tulem		10 925	10 925
Muud muutused netovaras	4 000	-4 000	0
31.12.2018	6 000	28 242	34 242

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Vinni vald, Roela alevik, Järve tn 6 korteriühistu juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, tulemiaruandest, rahavoogude aruandest, netovara muutuste aruandest ja aastaaruande lisadest. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt korteriühistu vara, kohustuste ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Finantsaruanded on koostatud lähtudes järjepidevuse ja võrreldavuse printsiipi. Kui finantsaruannete kirjete esitust või klassifitseerimise meetodit on muudetud, siis on vastavalt ümberklassifitseeritud ka eelmiste perioodide võrreldavad näitajad.

Raha

Rahana kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Põhitegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Nõuded ja ettemaksed

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

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võlad töövõtjatele ning muud lühi- ja pikaajalised kohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulemiaruanne koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulemiaruanDES kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Korteriühistule laekuvad remonditasud kajastatakse tuluna perioodis, mil toimub nende arvelt remontide tegemine. Kuni tuluna kajastamiseni hetkeni kajastatakse laekunud tasusid ja vahendeid bilansis (passivas) tulevaste perioodide tuluna.

Kulud

Kulude all kajastatakse tekkepõhiselt arvestatud sihtotstarbelisi kulutusi ja mittesihtotstarbelisi kulutusi (hoolduskulud, halduskulud, tööjõukulud, ümardamisest tekkinud vahed, intressikulud).

Seotud osapooled

Vinni vald, Roela alevi, Järve tn 6 korteriühistu seotud osapoolteks on korteriühistu juhatuse liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Sularaha kassas	0	20
Arvelduskonto jääk	31 273	21 792
Kokku raha	31 273	21 812

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 322	7 322
Ostjatelt laekumata arved	7 322	7 322
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 326	7 326
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 215	5 215
Ostjatelt laekumata arved	5 215	5 215
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4	4
Muud nõuded	8	8
Viitlaekumised	8	8
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 227	5 227

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks				16
Sotsiaalmaks				26
Kohustuslik kogumispension				1
Ettemaksukonto jääk	4		4	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4	0	4	43

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 357	4 357
Kokku võlad ja ettemaksed	4 357	4 357
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 679	3 679
Maksuvõlad	43	43
Kokku võlad ja ettemaksed	3 722	3 722

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	17 545	13 558
Kokku liikmetelt saadud tasud	17 545	13 558

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2018	2017
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	125
Muud	0	29
Kokku muud tulud	0	154

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Mitmesugused bürookulud	0	16
Koolituskulud	0	80
Raamatupidamisteenus	840	0
Pangateenused	44	50
Heakorrakulud	118	136
Pisiremondid	1 137	69
Kindlustusmakse	455	420
Renditasu	25	0
Notari- ja juristiteenused	1 000	1 530
Muud	44	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 663	2 301

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	0	960
Sotsiaalmaksud	0	324
Kokku tööjõukulud	0	1 284

Vinni vald, Roela alevik, Järve tn 6 korteriühistul ei ole töötajaid.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	26	26
Juriidilisest isikust liikmete arv	4	4

Seotud isikuteks on korteriühistu juhatus.

Lisa 11 Maksete vahendamine

2018.a	Tulud	Kulud	Ökonoomia (+) / ülekulu (-)
Soojusenergia	21 321	21 321	0
Vesi ja kanalisatsioon	7 284	7 283	1
Elektrienergia	525	525	0
Prügi	1 134	1 135	-1
Tulud (-kulud) kommunaalmaksete vahendamisest	30 264	30 264	0
2017.a	Tulud	Kulud	Ökonoomia (+) / ülekulu (-)
Soojusenergia	19 634	19 634	0
Vesi ja kanalisatsioon	6 652	6 652	0
Elektrienergia	524	524	0
Prügi	1 075	1 075	0
Tulud (-kulud) kommunaalmaksete vahendamisest	27 885	27 885	0

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1085 EUR
2	1920 EUR
3	1076 EUR
4	2318 EUR
5	1031 EUR
6	2015 EUR
7	1469 EUR
8	1728 EUR
9	1976 EUR
10	1922 EUR
11	812 EUR
12	962 EUR
13	1991 EUR
14	1057 EUR
15	1812 EUR
16	1324 EUR
17	1383 EUR
18	1229 EUR
19	2218 EUR
20	1842 EUR
21	2460 EUR
22	2037 EUR
23	2067 EUR
24	1627 EUR
25	1782 EUR
26	1101 EUR
27	1542 EUR
28	1134 EUR
29	1628 EUR
30	1247 EUR
Kokku:	47795 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.05.2019

Vinni vald, Roela alevik, Järve tn 6 korteriühistu (registrikood: 80175682) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRINA MIT	Juhatuse liige	03.07.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56503461
Mobiiltelefon	+372 58361769
Mobiiltelefon	+372 56974565
E-posti aadress	roelamets@gmail.com