

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Otepää vald, Otepää linn,
Keskuse vkt 3 korteriühistu

registrikood: 80087676

telefon: +372 7655295

e-posti aadress: keskuse3triinu@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 Laenukohustised	10
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	12
Lisa 10 Täiendav lisa 1	13
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

KÜ Triinu tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks oleva ehitise mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Ühistu liikmetele kuulub 12 korterit. Majandamiskulude jagamisel osalev pind on 702,1 m².

Korteriühistu tegevust korraldab juhatus. Juhatus koosneb kolmest liikmest. Juhatuse liikmetele 2018.aastal töötasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 564	6 461	2
Nõuded ja ettemaksed	2 138	3 102	3
Kokku käibevarad	9 702	9 563	
Kokku varad	9 702	9 563	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	580	1 127	4
Võlad ja ettemaksed	1 247	1 133	
Kokku lühiajalised kohustised	1 827	2 260	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	581	
Kokku pikaajalised kohustised	0	581	
Kokku kohustised	1 827	2 841	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	77	77	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	6 645	5 557	
Aruandeaasta tulem	1 153	1 088	
Kokku netovara	7 875	6 722	
Kokku kohustised ja netovara	9 702	9 563	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	1 493	11 793	6
Kokku tulud	1 493	11 793	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-341	-10 616	7
Kokku kulud	-341	-10 616	
Põhitegevuse tulem	1 152	1 177	
Intressitulud	1	0	
Intressikulud	0	-89	
Aruandeaasta tulem	1 153	1 088	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1 152	1 177	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	964	1 036	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	114	-32	
Laekunud intressid	1	0	
Makstud intressid	0	-89	
Kokku rahavood põhitegevusest	2 231	2 092	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-1 128	-1 085	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 128	-1 085	
Kokku rahavood	1 103	1 007	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 461	5 454	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 103	1 007	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 564	6 461	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	77	5 557	5 634
Aruandeaasta tulem		1 088	1 088
31.12.2017	77	6 645	6 722
Aruandeaasta tulem		1 153	1 153
31.12.2018	77	7 798	7 875

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Triinu 2018.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestus-põhimõtetes.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtunud Raamatupidamise Toimkonna juhendis (RTJ) 14 toodud skeemist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Eelnenud aruandeperioodil kasutatud arvestuspõhimõtteid, hindamisaluseid ning informatsiooni esitusviisi ei ole käesoleva raamatupidamise aastaaruande koostamisel muudetud.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja pangas olevat arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud nõudeid.

Nõuded ostjate vastu, samuti kõik muud nõuded, on kajastatud nominaalväärtuses.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

KÜ-l Triinu ei ole materiaalsed põhivara.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansi kuupäevast.

Tulud

Ühistu tuludeks on liikmetelt saadavad mittesihotstarbelised hooldustasud ning sihotstarbelised tasud remondikuludeks.

Sihotstarbeliste tasudena laekuv kajastatakse tuluna perioodis, mil leiavad aset kulud, mille katmiseks on sihotstarbelised tasud mõeldud.

Tarbimisteenuste ühistu liikmetele vahendamisel laekuvaid summasid ei kajastata ühistu tuluna.

Intrassitulud kajastatakse kassapõhiselt.

Kulud

Kulud kirjendatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel lähtudes tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Ühistu kulud on vajalikud kulud oma liikmetele kuuluvate korteriomandite eseme osaks oleva ehitise ja selle juurde kuuluva maatüki hoolduse ja heakorra tagamiseks ning remondiks. Ühistu liikmetele vahendatud tarbimisteenuste eest makstud summasid ei kajastata ühistu kuluna. Kuluna kajastatakse ühistu üldvajadusteks kasutatud tarbimise osa ja liikmetele tarbimisteenuste vahendamisest tekkiv kulu- tulemiaruaruande rida mitmesugused tegevuskulud.

Intrassikulud kajastatakse kassapõhiselt.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on juhatuse liikmed ja nendega sarnast majanduslikku huvi omavad isikud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Arvelduskonto	7 564	6 461
Kokku raha	7 564	6 461

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 557	1 557
Ostjatelt laekumata arved	1 557	1 557
Ettemakstud remondifond	581	581
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 138	2 138
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 394	1 394
Ostjatelt laekumata arved	1 394	1 394
Ettemakstud remondifond	1 708	1 708
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 102	3 102

Ostjatelt laekumata arvete real on kajastatud korteriomanike detsembrikuu eest arvestatud arved.

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
SEB pank L 2009009270	580	580			3,77	eur	18.06.2018
Lühiajalised laenud kokku	580	580					
Laenukohustised kokku	580	580					
	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
AS SEB leping 2009009270	1 708	1 127	581		4,368	EUR	18.06.2019
Pikaajalised laenud kokku	1 708	1 127	581				
Laenukohustised kokku	1 708	1 127	581				

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Eksiiv Oü	940	806
Eesti Energia AS	25	25
Fortacum OÜ	0	50
Eesti Keskkonnateenused AS	15	106
Ragn-Sells AS	67	0
LS Raamatupidamisbüroo OÜ	60	0
Otepää Veevärk AS	140	146
Kokku võlad tarnijatele	1 247	1 133

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	538	538
Remondifondi reserv	955	955
Sihotstarbelised tasud		
Soojusenergia	0	5 570
Vesi- ja kanalisatsioon	0	1 575
Prügi	0	1 221
Üldelekter	0	225
Remondilaen ja intressid	0	1 174
Raamatupidamisteenus	0	535
Pangateenustasud		
Bensiinikulu	0	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	1 493	11 793

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Energia	16	5 818
Elektrienergia	0	225
Soojusenergia	0	5 570
Kütus	16	23
Mitmesugused bürookulud	0	35
Vesi ja kanalisatsioon	136	1 575
Prügi	0	1 221
Raamatupidamisteenused	50	535
Remondilaenu põhiosa	0	1 085
Hoone remont, hooldus	116	347
Muud	23	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	341	10 616

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

KÜ-I Triinu ei olnud 2018.aastal palgalisi töötajaid.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	11	11
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Seotud osapooled füüsilised isikud on juhatuse liikmed.

KÜ Triinu ei ole 2018.aastal juhatuse liikmetele arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Majandamisaruanne

2018

Tulud ja kulud	2017 a.		2018 a.		Tarbitud maht 2018 a.	Selgitus Vahe +; -
	KÜ TULU	Tarnijate arved	KÜ TULU	Tarnijate arved		
	Saadud maksed	Makstud kulud	Saadud maksed	Makstud kulud		
1.Sihtotstarbelised tulud ja kulud						
Soojusenergia (MWh)	5 570	5 570	5570	5570	99,5	- €
Vesi ja kanalisatsioon /(m³)	1 575	1 575	1584	1584	521,0	- €
Prügi KÜ Triinu	546	546	440	440		- €
Prügi Kesksee	675	675	552	552		- €
Kindlustus			320	320		- €
Üldelekter /(kWh)	225	225	187	187	1143,94	- €
Pangalaenu põhiosa	1085	1085	1127	1127		- €
Pangalaenu intressid	89	89	46	46		- €
Raamatupidamisteenus	535	535	720	770		- 50,00 €
1. Kokku	10300	10300	10546	10596		- 50,00 €
1. Tulem (tulude kulude vahe)	0		-50			
2. Mittesihtotstarbelised tulud ja kulud						
2. Hooldustasud	538		538			538 €
Pangateenustasud		22		23		- 23 €
Trepikoja valgustus				116		- 116 €
Muud majandamiskulud		13		135		- 135 €
Kindlustuskulud		347				- €
Bensiin		23		16		- 16 €
2. Kokku	538	405	538	290		248 €
2. Tulem	133		248			
3. Remonditasud	955	0	955	0		955 €
Kokku (1.+2.+3)	11 793	10 705	12 039	10 886	0	
TULEM	1 088		1 153			

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Krt 1	579 EUR
Krt 2	862 EUR
Krt 3	726 EUR
Krt 4	819 EUR
Krt 5	720 EUR
Krt 6	571 EUR
Krt 7	921 EUR
Krt 8	722 EUR
Krt 9	919 EUR
Krt 10	894 EUR
Krt 11	1064 EUR
Krt 12	1040 EUR
Kokku:	9837 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.07.2019

Otepää vald, Otepää linn, Keskuse vkt 3 korteriühistu (registrikood: 80087676) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALEV TEDER	Juhatuse liige	07.07.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7655295
E-posti aadress	keskuse3triinu@gmail.com