

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Sillamäe linn, V. Majakovski tn 18 korteriühistu

registrikood: 80236685

e-posti aadress: sialeks@hotmail.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu on mittetulundusühistu, mille eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 15182 eurot ja kulud olid 12017 eurot.

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2018.a. majandustegevuse aastakavale.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 3 liikmest.

2018. aastal oli Majakovski tn.18 KÜ keskmine töötajate arve 1 töötaja ning palgakulu oli 1200 eurot.

Juhatuse liikmete tasu oli 1200 eurot.

Tööjõukuludes on kajastatud juhatuse liikmete tasu ja töövõtulepingu tasud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	25 686	21 971	2
Nõuded ja ettemaksed	10 834	11 018	3
Kokku käibevarad	36 520	32 989	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	73 703	79 876	3
Kokku põhivarad	73 703	79 876	
Kokku varad	110 223	112 865	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	6 000	6 859	5
Võlad ja ettemaksed	9 686	5 931	6
Kokku lühiajalised kohustised	15 686	12 790	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	73 703	79 876	
Kokku pikaajalised kohustised	73 703	79 876	
Kokku kohustised	89 389	92 666	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 302	1 302	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	18 897	18 398	
Aruandeaasta tulem	635	499	
Kokku netovara	20 834	20 199	
Kokku kohustised ja netovara	110 223	112 865	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	15 182	15 597	
Tulu ettevõtlusest	0	-18	
Kokku tulud	15 182	15 579	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-7 702	-8 001	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 113	-1 127	
Tööjõukulud	-3 202	-3 202	7
Kokku kulud	-12 017	-12 330	
Põhitegevuse tulem	3 165	3 249	
Intressikulud	-2 530	-2 750	
Aruandeaasta tulem	635	499	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	3 165	3 249	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 357	8 300	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	3 755	2 516	
Kokku rahavood põhitegevusest	13 277	14 065	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-7 032	-7 228	
Makstud intressid	-2 530	-2 750	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 562	-9 978	
Kokku rahavood	3 715	4 087	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 971	17 884	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 715	4 087	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	25 686	21 971	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	1 302	18 398	19 700
Aruandeaasta tulem		499	499
31.12.2017	1 302	18 897	20 199
Aruandeaasta tulem		635	635
31.12.2018	1 302	19 532	20 834

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu 2018.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Korteriühistu kasutab tulude ja kulude aruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse liisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.
Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha ja kirjel ja rahavoogude aruandes raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid pankades ja lühiajalisi panga deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude soetamise seotud otsestest väljaminekutest. Bilansis on varude hindamisel kasutatud FIFO meetodit.

Kulud

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Pank	25 686	21 971
Kokku raha	25 686	21 971

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 809	4 809	
Ostjatelt laekumata arved	4 809	4 809	
Ettemaksed	79 728	6 025	73 703
Tulevaste perioodide kulud	79 728	6 025	73 703
Kokku nõuded ja ettemaksed	84 537	10 834	73 703

	31.12.2017	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 159	4 159	
Ostjatelt laekumata arved	4 159	4 159	
Ettemaksed	86 735	6 859	79 876
Tulevaste perioodide kulud	86 735	6 859	79 876
Kokku nõuded ja ettemaksed	90 894	11 018	79 876

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	19	39
Sotsiaalmaks	66	66
Kohustuslik kogumispension	2	3
Töötuskindlustusmaksed	1	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	88	110

Maksude võlgnevus koosneb arvestatud maksudest, mille maksetähtaeg 31.12.18 ei ole veel saabunud.

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Panga laen2	6 000	6 000		
Lühiajalised laenud kokku	6 000	6 000		
Pikaajalised laenud				
Panga laen2	73 703		73 703	
Pikaajalised laenud kokku	73 703		73 703	
Laenukohustised kokku	79 703	6 000	73 703	
	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Panga laen1	1 229	1 229		
Panga laen2	5 630	5 630		
Lühiajalised laenud kokku	6 859	6 859		
Pikaajalised laenud				
Panga laen1			0	
Panga laen2	79 876		79 876	
Pikaajalised laenud kokku	79 876		79 876	
Laenukohustised kokku	86 735	6 859	79 876	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 432	3 432
Võlad töövõtjatele	200	200
Maksuvõlad	88	88
Muud võlad	67	67
Muud viitvõlad	67	67
Saadud ettemaksed	5 899	5 899
Tulevaste perioodide tulud	5 854	5 854
Muud saadud ettemaksed	45	45
Kokku võlad ja ettemaksed	9 686	9 686
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 828	2 828
Võlad töövõtjatele	200	200
Maksuvõlad	110	110
Muud võlad	67	67
Muud viitvõlad	67	67
Saadud ettemaksed	2 726	2 726
Tulevaste perioodide tulud	2 721	2 721
Muud saadud ettemaksed	5	5
Kokku võlad ja ettemaksed	5 931	5 931

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	2 400	2 400
Sotsiaalmaksud	802	802
Kokku tööjõukulud	3 202	3 202

Tööjõukuludes on kajastatud juhatuse liikmete tasu ja töövõtulepingu tasud.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	28	28
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	1 200	1 200

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
01	1989 EUR
02	891 EUR
03	1274 EUR
04	1135 EUR
05	1651 EUR
06	1358 EUR
07	1712 EUR
08	1972 EUR
09	1639 EUR
10	1250 EUR
11	1122 EUR
12	1514 EUR
13	1838 EUR
14	1102 EUR
15	937 EUR
16	1622 EUR
17	1513 EUR
18	2119 EUR
19	951 EUR
20	1815 EUR
21	1880 EUR
22	1385 EUR
23	1957 EUR
24	1270 EUR
25	1225 EUR
26	1133 EUR
27	1859 EUR
28	1160 EUR
29	2413 EUR
Kokku:	43686 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.07.2019

Sillamäe linn, V. Majakovski tn 18 korteriühistu (registrikood: 80236685) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDR SIROŠ	Juhatuse liige	11.07.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	sialeks@hotmail.com