

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Tartu linn, Kaunase pst 35 korteriühistu

registrikood: 80124213

telefon: +372 5084799, +372 7486751, +372 7407318

e-posti aadress: kaunase35@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Muud tulud	11
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

KÜ Kaunase 35 põhitegevusala on 30 korterilise elamu elanike teenindamine ja kommunaalteenuste vahendamine majaelanikele.

Korteriühistu juhatuse liikmed on üheliikmeline.

2018.aastal suuremaid remonditöid ei tehtud. Tehti jooksvaid hooldustöid.

2018. aastal oli tööjõukuluks juhatuse liikme tasu. Juhatuse liikme tasu oli brutosummana kokku 1403.- eurot ja sotsiaalmaksukulu oli kokku 463.- eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	18 853	11 591	2
Nõuded ja ettemaksed	5 460	5 727	3
Kokku käibevarad	24 313	17 318	
Kokku varad	24 313	17 318	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	3 278	3 475	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	18 024	10 850	7
Kokku lühiajalised kohustised	21 302	14 325	
Kokku kohustised	21 302	14 325	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 023	1 023	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 970	1 779	
Aruandeaasta tulem	18	191	
Kokku netovara	3 011	2 993	
Kokku kohustised ja netovara	24 313	17 318	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	9 791	5 574	8
Muud tulud	49	222	9
Kokku tulud	9 840	5 796	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 350	-38	10
Mitmesugused tegevuskulud	-3 606	-2 768	11
Tööjõukulud	-1 866	-2 799	12
Kokku kulud	-9 822	-5 605	
Põhitegevuse tulem	18	191	
Aruandeaasta tulem	18	191	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	18	191	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	267	3 145	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-197	-2 385	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	7 174	8 671	
Kokku rahavood põhitegevusest	7 262	9 622	
Kokku rahavood	7 262	9 622	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 591	1 969	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 262	9 622	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 853	11 591	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	1 023	1 779	2 802
Aruandeaasta tulem		191	191
31.12.2017	1 023	1 970	2 993
Aruandeaasta tulem		18	18
31.12.2018	1 023	1 988	3 011

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2018.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist.

2018.a. ei toimunud muudatusi arvestusskeemides ja arvestusmeetodites.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Korteriomanike laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani (allahindlus kajastatakse bilansis eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved") ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ 2, muuhulgas:

- Lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;
- Pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtaeg on üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Arvelduskonto	18 853	11 591
Kokku raha	18 853	11 591

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	5 460	5 460	4
Ostjatelt laekumata arved	5 460	5 460	
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 460	5 460	
	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	5 727	5 727	4
Ostjatelt laekumata arved	5 727	5 727	
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 727	5 727	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Ostjatelt laekumata arved	5 460	5 727
Korteriomanike laekumata arved	5 460	5 727
Kokku nõuded ostjate vastu	5 460	5 727

Detsembri arved tähtajaga 25.01.2019 4396.-

Tähtajaks laekumata arved seisuga 31.12.2018 1064.-

KOKKU 5460.-

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	25	25
Sotsiaalmaks	42	42
Kohustuslik kogumispension	3	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	70	70

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 208	3 208	
Võlad töövõtjatele		0	
Maksuvõlad	70	70	5
Kokku võlad ja ettemaksed	3 278	3 278	
	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 305	3 305	
Võlad töövõtjatele	100	100	
Maksuvõlad	70	70	5
Kokku võlad ja ettemaksed	3 475	3 475	

* Võlad tarnijatel on kommunaalteenuste detsembri arved tasumise tähtajaga jaanuar 2019.a.

* Maksuvõlad on juhatuse liikme tasult arvestatud maksud tasumise tähtajaga jaanuar 2019.a.

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2016	Saadud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	2 179	11 524	-2 853	10 850
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 179	11 524	-2 853	10 850
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 179	11 524	-2 853	10 850
	31.12.2017	Saadud	Tulu	31.12.2018
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	10 850	11 524	-4 350	18 024
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	10 850	11 524	-4 350	18 024
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10 850	11 524	-4 350	18 024

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	5 441	5 536
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	4 350	38
Kokku liikmetelt saadud tasud	9 791	5 574

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2018	2017
Trahvid, viivised ja hüvitised	49	222
Kokku muud tulud	49	222

Lisa 10 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2018	2017
Remonditööd	106	38
Audit maja ehitustehnilise seisukorra väljaselgitamiseks	4 244	0
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	4 350	38

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Majaümbruse korrashoid	2 250	1 220
Elektrisüsteemi korrashoid	288	288
Raamatupidamisteenus	644	644
Pangateenused	31	31
Kindlustus	386	381
Eesti Korteriühistute Liidu liikmemaks	0	126
Riigilõiv	0	18
Paljundusteenus	7	10
Ummistuse likvideerimine	0	50
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 606	2 768

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	1 403	2 390
Sotsiaalmaksud	463	409
Kokku tööjõukulud	1 866	2 799
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	30	30

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	1 403	2 177

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korteriomandite majandamiskulud kokku	40908 EUR
Kokku:	40908 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2019

Tartu linn, Kaunase pst 35 korteriühistu (registrikood: 80124213) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DAGMAR MATTIISEN	Juhatuse liige	15.07.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7407318
Telefon	+372 7486751
Mobiiltelefon	+372 5084799
E-posti aadress	kaunase35@gmail.com