

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 11.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Valga vald, Valga linn, Pargi tn 14 korteriühistu

registrikood: 80464050

e-posti aadress: valga@arkaadia.ee

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 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Muud tulud	10
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Lisa 12 Kommunaalteenuste vahendamine	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

???

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	11.01.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 986	0	2
Nõuded ja ettemaksed	14 387	1 475	3
Kokku käibevarad	21 373	1 475	
Kokku varad	21 373	1 475	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 034	0	4
Võlad ja ettemaksed	5 854	0	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 535	0	6
Kokku lühiajalised kohustised	11 423	0	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	8 467	0	4
Kokku pikaajalised kohustised	8 467	0	
Kokku kohustised	19 890	0	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 475	1 475	
Aruandeaasta tulem	8	0	
Kokku netovara	1 483	1 475	
Kokku kohustised ja netovara	21 373	1 475	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	11.01.2018 - 31.12.2018	11.01.2018 - 11.01.2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	18 165	0	7
Muud tulud	8	0	8
Kokku tulud	18 173	0	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-16 219	0	9
Mitmesugused tegevuskulud	-1 946	0	10
Kokku kulud	-18 165	0	
Põhitegevuse tulem	8	0	
Aruandeaasta tulem	8	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	11.01.2018 - 31.12.2018	11.01.2018 - 11.01.2018	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	8	0	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-14 308	0	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	8 389	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	-5 911	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	12 000	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-499	0	
Makstud intressid	-79	0	
Laekunud osakapital	1 475	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	12 897	0	
Kokku rahavood	6 986	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 986	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 986	0	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
Asutajate ja liikmete sissemaksed	1 475		1 475
11.01.2018	1 475		1 475
Aruandeaasta tulem		8	8
31.12.2018	1 475	8	1 483

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Valga vald, Valga linn, Pargi tn 14 KÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seisuga 31.12.2018.a. Pargi tn 14 KÜ-l ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Finantskohustised

Saadud laenusumma kajastatakse bilansis vastavalt tagasimaksmise tähtajale lühi- ja pikaajalise kohustusena. Laenusummat, mille tagasimaksmise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast, kajastatakse lühiajalise kohustusena. Saadud laenusumma suurendab ka remondifondi jääki, samuti võetakse see summa bilansis üles nõudena liikmete vastu laenu osas. Laenu intress võetakse nõudena liikmete vastu üles intresside tasumise hetkel.

Tulud

Ühistu liikmetelt saadud mittesihotstarbelised tasud (hooldustasud, tasud üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse. Sihotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud).

Teenuste ja maksete vahendamine

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta ühistu kommunaalteenuste tarnijatele makstavaid summasid ühistu kuluna ega liikmetelt saadavaid kommunaalteenuste eest tasumiseks mõeldud summasid ühistu tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2018	11.01.2018
SEB pank	6 986	0
Kokku raha	6 986	0

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 002	1 002
Ostjatelt laekumata arved	1 002	1 002
Muud nõuded	13 385	13 385
Laenuõuded	11 501	11 501
Viitlaekumised	1 884	1 884
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 387	14 387
	11.01.2018	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 475	1 475
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 475	1 475

Lisa 4 Laenukohustised (eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen SEB pangast	11 501	3 034	8 467		4,25%	EUR	18.07.2022
Pikaajalised laenud kokku	11 501	3 034	8 467				
Laenukohustised kokku	11 501	3 034	8 467				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 854	5 854
Kokku võlad ja ettemaksed	5 854	5 854

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	Saadud	Tulu	31.12.2018
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Remondifond	19 332	-16 797	2 535
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	19 332	-16 797	2 535
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	19 332	-16 797	2 535

Vastavalt kohustuste üleandmise kokkuleppele Arkaadia Halduse AS-ga 01.08.2018 kanti remondifondi 5 326 eurot. Aruandeperioodil väljastati ühistu liikmetele remondifondi tasude arveid kokku summas 2 006 eurot. Lisaks kanti remondifondi saadud laen SEB pangast 12 000 eurot.

Remondifondist tehti 2018.aastal kulutusi summas 16 219 eurot. Vastavalt sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetele on vastav summa kajastatud aruandeperioodi tuluna.

Lisaks tasuti remondifondist laenu põhiosa ja laenu intresse kokku summas 578 eurot.

Remondifondi jääk 31.12.2018 seisuga on 2 535 eurot.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	11.01.2018 - 31.12.2018	11.01.2018 - 11.01.2018
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldamine	1 521	0
Heakord	281	0
Kindlustus	144	0
Sihtotstarbelised tasud		
Remondifond	16 219	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	18 165	0

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	11.01.2018 - 31.12.2018	11.01.2018 - 11.01.2018	Lisa nr
Kommunaalteenuste vahendamisest tekkinud netotulu	8	0	12
Kokku muud tulud	8	0	

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	11.01.2018 - 31.12.2018	11.01.2018 - 11.01.2018
Remondifond	16 219	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	16 219	0

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	11.01.2018 - 31.12.2018	11.01.2018 - 11.01.2018
Haldamine	1 521	0
Heakord	281	0
Kindlustus	144	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 946	0

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	11.01.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	20	20
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	14 387	2 535

11.01.2018 - 31.12.2018	Müügid
Asutajad ja liikmed	18 165

Lisa 12 Kommunaalteenuste vahendamine

Kommunaalteenuste vahendamisest saadud netotulu (-kulu)

Vahendatud kommunaalteenused 2018	Määratud	Kulutatud	Netotulu (-kulu)
Elekter	115	115	0
Soojusenergia	3 716	3 716	0
Vesi ja kanalisatsioon	1 156	1 156	0
Prügivedu	967	967	0
Muud vahendatud kommunaalteenused	8	0	8
Kokku	5 962	5 954	8

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Pargi 14-1	654 EUR
Pargi 14-2	878 EUR
Pargi 14-3	1190 EUR
Pargi 14-4	1064 EUR
Pargi 14-5	660 EUR
Pargi 14-6	860 EUR
Pargi 14-7	743 EUR
Pargi 14-8	1240 EUR
Pargi 14-9	579 EUR
Pargi 14-10	810 EUR
Pargi 14-11	1042 EUR
Pargi 14-12	939 EUR
Pargi 14-13	827 EUR
Pargi 14-14	1061 EUR
Pargi 14-15	888 EUR
Pargi 14-16	712 EUR
Pargi 14-17	1404 EUR
Pargi 14-18	836 EUR
Pargi 14-19	922 EUR
Pargi 14-20	622 EUR
Pargi 14-21	1074 EUR
Pargi 14-22	1060 EUR
Pargi 14-23	991 EUR
Pargi 14-24	648 EUR
Kokku:	21704 EUR

Aruande allkirjad

Juhatuse allkirjad 2018.a majandusaasta aruandele

KÜ Valga Pargi 14 2018. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud üldkoosoleku poolt 10.04. 2019.a. otsusega,
allkirjastamine 10.04.2019.a.



Juhatuse liige
Artur Minjakov

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	valga@arkaadia.ee