

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Sillamäe linn, V. Majakovski tn 17 korteriühistu

registrikood: 80158287

e-posti aadress: marso132003@mail.ru

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	15

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 20488 eurot ja kulud olid 19467 eurot.

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

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 5 liikmest.

2018. aastal oli Majakovski tn.17 KÜ keskmine töötajate arve 1 töötaja ning palgakulu oli 2100 eurot.

Juhatuse liikmete tasu oli 3000 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	12 152	1 373	2
Nõuded ja ettemaksed	13 678	19 476	3
Kokku käibevarad	25 830	20 849	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	6 478	10 027	3
Kokku põhivarad	6 478	10 027	
Kokku varad	32 308	30 876	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 330	4 947	5
Võlad ja ettemaksed	8 580	2 333	6
Kokku lühiajalised kohustised	11 910	7 280	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	6 478	10 027	
Kokku pikaajalised kohustised	6 478	10 027	
Kokku kohustised	18 388	17 307	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 455	2 455	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	11 114	12 336	
Aruandeaasta tulem	351	-1 222	
Kokku netovara	13 920	13 569	
Kokku kohustised ja netovara	32 308	30 876	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	19 774	19 774	
Annetused ja toetused	429	0	
Tulu ettevõtlusest	-22	-27	
Muud tulud	307	767	
Kokku tulud	20 488	20 514	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-10 607	-13 241	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 060	-1 910	
Tööjõukulud	-6 800	-5 600	7
Kokku kulud	-19 467	-20 751	
Põhitegevuse tulem	1 021	-237	
Intressikulud	-670	-985	
Aruandeaasta tulem	351	-1 222	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1 021	-237	
Korrigeerimised			
Kokku korrigeerimised	9 347	5 522	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	6 247	433	
Kokku rahavood põhitegevusest	16 615	5 718	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-5 166	-5 503	
Makstud intressid	-670	-985	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 836	-6 488	
Kokku rahavood	10 779	-770	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 373	2 143	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 779	-770	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 152	1 373	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	2 455	12 336	14 791
Aruandeaasta tulem		-1 222	-1 222
31.12.2017	2 455	11 114	13 569
Aruandeaasta tulem		351	351
31.12.2018	2 455	11 465	13 920

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.

Tulud

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
Kassa	541	228
Pank	11 611	1 145
Kokku raha	12 152	1 373

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 348	10 348	
Ostjatelt laekumata arved	10 348	10 348	
Ettemaksed	9 808	3 330	6 478
Tulevaste perioodide kulud	9 808	3 330	6 478
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 156	13 678	6 478

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 086	8 086	
Ettemaksed	21 417	11 390	10 027
Tulevaste perioodide kulud	14 974	4 947	10 027
Muud makstud ettemaksed	6 443	6 443	
Kokku nõuded ja ettemaksed	29 503	19 476	10 027

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	60	40
Sotsiaalmaks	134	116
Töötuskindlustusmaksed	3	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	197	159

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				
Pangalaen	3 330	3 330		
Lühiajalised laenud kokku	3 330	3 330		
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	6 478		6 478	
Pikaajalised laenud kokku	6 478		6 478	
Laenukohustised kokku	9 808	3 330	6 478	
	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaen1	1 842	1 842		
Pangalaen2	3 105	3 105		
Lühiajalised laenud kokku	4 947	4 947		
Pikaajalised laenud				
Pangalaen1			0	
Pangalaen2	10 027		10 027	
Pikaajalised laenud kokku	10 027		10 027	
Laenukohustised kokku	14 974	4 947	10 027	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 446	7 446
Võlad töövõtjatele	500	500
Maksuvõlad	197	197
Muud võlad	167	167
Muud viitvõlad	167	167
Saadud ettemaksed	270	270
Muud saadud ettemaksed	270	270
Kokku võlad ja ettemaksed	8 580	8 580

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 614	1 614
Võlad töövõtjatele	350	350
Maksuvõlad	159	159
Muud võlad	117	117
Muud viitvõlad	117	117
Saadud ettemaksed	93	93
Muud saadud ettemaksed	93	93
Kokku võlad ja ettemaksed	2 333	2 333

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	5 100	4 200
Sotsiaalmaksud	1 700	1 400
Kokku tööjõukulud	6 800	5 600

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	60	60
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
---	--	--

	2018	2017
Arvestatud tasu	3 000	2 400

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1348 EUR
2	1488 EUR
3	1562 EUR
4	1624 EUR
5	427 EUR
6	1631 EUR
7	2307 EUR
8	796 EUR
9	1303 EUR
10	1700 EUR
11	796 EUR
12	1684 EUR
13	1439 EUR
14	908 EUR
15	602 EUR
16	1581 EUR
17	1539 EUR
18	1068 EUR
19	1153 EUR
20	1468 EUR
21	675 EUR
22	812 EUR
23	1303 EUR
24	1440 EUR
25	1748 EUR
26	588 EUR
27	1098 EUR
28	1368 EUR
29	1598 EUR
30	1582 EUR
31	807 EUR
32	1009 EUR
33	829 EUR
34	1567 EUR
35	858 EUR
36	991 EUR
37	940 EUR
38	1303 EUR
39	1129 EUR
40	933 EUR
41	801 EUR
42	1692 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	1094 EUR
44	1275 EUR
45	1626 EUR
46	1615 EUR
47	689 EUR
48	1264 EUR
49	1623 EUR
50	1377 EUR
51	1161 EUR
52	1437 EUR
53	1415 EUR
54	1460 EUR
55	998 EUR
56	1177 EUR
57	1344 EUR
58	1664 EUR
59	880 EUR
60	1184 EUR
61	1226 EUR
Kokku:	76004 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.07.2019

Sillamäe linn, V. Majakovski tn 17 korteriühistu (registrikood: 80158287) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI MIRONOV	Juhatuse liige	19.07.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	marso132003@mail.ru