

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Rakvere vald, Lepna alevik, Lasteaia tn 4 korteriühistu

registrikood: 80095763

telefon: +372 58229404

e-posti aadress: aruoja.mihkel@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Lisa 11 Intressikulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Lasteaia 4 on moodustatud 1999 aastal. Korteriühistu ülesandeks on 17 korteriga korterelamu ühine majapidamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. 2018 a. tegeleti elamu hooldamise ja kommunaalteenuste vahendamisega. KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus oli 2018 a. kolme liikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatus esimees. Juhatuse esimehele arvestati juhatus liikme tasu 1306 eurot ning s.h. sotsiaalmaksude kulu oli 326 eurot.

Remondifondi koguti 2018 a. raha 1705- eurot. Tarnijatele on makstud arved tähtaegselt. Saldod on võrreldud tarnijatega seisuga 31.12.2018 a.

Majandusaasta aruanne on kinnitatud korteriomanike üldkoosoleku poolt 12.04.2019

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 561	6 946	2
Nõuded ja ettemaksed	3 293	3 210	3
Kokku käibevarad	11 854	10 156	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	79 505	84 077	
Kokku põhivarad	79 505	84 077	
Kokku varad	91 359	94 233	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	4 742	4 572	5
Võlad ja ettemaksed	369	425	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	8 668	6 961	
Kokku lühiajalised kohustised	13 779	11 958	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	74 763	79 505	
Kokku pikaajalised kohustised	74 763	79 505	
Kokku kohustised	88 542	91 463	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	553	553	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tuleml	2 264	2 217	
Kokku netovara	2 817	2 770	
Kokku kohustised ja netovara	91 359	94 233	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	6 461	6 340	8
Kokku tulud	6 461	6 340	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-263	-546	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 608	-1 325	9
Tööjõukulud	-1 306	-1 306	10
Kokku kulud	-3 177	-3 177	
Põhitegevuse tulem	3 284	3 163	
Intressikulud	-3 284	-3 163	11
Aruandeaasta tulem	0	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	16 062	16 048	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-4 118	-5 130	
Väljamaksed töötajatele	-768	-768	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-1 705	-1 499	
Kokku rahavood põhitegevusest	9 471	8 651	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-4 572	-4 392	
Makstud intressid	-3 284	-3 463	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 856	-7 855	
Kokku rahavood	1 615	796	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 946	6 150	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 615	796	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 561	6 946	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	553	2 217	2 770
31.12.2017	553	2 217	2 770
Korrigeeritud saldo 31.12.2017	553	2 217	2 770
Muud muutused netovaras		47	47
31.12.2018	553	2 264	2 817

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Lasteaia 4 on koostanud 2018 aasta majandusaasta aruande. Majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas raamatupidamise finantsaruandluse standarditega, raamatupidamise seadusega ja raamatupidamise toimkonna poolt välja antud juhenditega. Rahavoogude aruanne on koostatud otsesel meetodil.

Raha

Bilansi kirjel raha ja rahavoogude aruandes rahana on kajastatud arvelduskonto jääki ja hoiust pangas nominaalväärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nominaalväärtusega. Nõuetena on kajastatud nõudeid korteriomanike vastu hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete osas. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mis tõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansipäevast.

Tulud

Tulude ja aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi 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.

Kulud

Kulud korteriühistus on kajastatud tekkepõhiselt kulusid tõendavate algdokumentide alusel kulude toimumise perioodil.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on korteriühistus korteriühistu 17 liiget ning juhatuse liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Kokku raha	8 561	6 946

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 902	2 902
Ettemaksed	391	391
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 293	3 293
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 819	2 819
Ettemaksed	391	391
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 210	3 210

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	16	16
Sotsiaalmaks	26	26
Töötuskindlustusmaksed	2	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	44	44

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB(Kredex)	79 505	4 742	19 428	55 335	3,95%	EUR	02.12.2031
Pikaajalised laenud kokku	79 505	4 742	19 428	55 335			
Laenukohustised kokku	79 505	4 742	19 428	55 335			
	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB (Kredex)	84 077	4 572	19 428	60 077	3,95%	EUR	02.12.2031
Pikaajalised laenud kokku	84 077	4 572	19 428	60 077			
Laenukohustised kokku	84 077	4 572	19 428	60 077			

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Kokku võlad tarnijatele		316

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Kokku võlad töövõtjatele		64

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 177	3 177
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	3 284	3 163
Kokku liikmetelt saadud tasud	6 461	6 340

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Mitmesugused bürookulud	0	4
Muu hooldus-ja remondikulud	263	215
Muud	1 345	1 106
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 608	1 325

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	979	979
Sotsiaalmaksud	327	327
Kokku tööjõukulud	1 306	1 306
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Intressikulud

(eurodes)

	2018	2017
Intressikulu laenudelt	3 284	3 163
Kokku intressikulud	3 284	3 163

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	0	16
Juriidilisest isikust liikmete arv	0	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	984	984

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	428 EUR
2	1695 EUR
3	677 EUR
4	1145 EUR
5	584 EUR
6	1315 EUR
8	936 EUR
9	1275 EUR
10	889 EUR
11	1039 EUR
12	858 EUR
13	968 EUR
14	506 EUR
15	1068 EUR
16	874 EUR
17	1341 EUR
18	464 EUR
Kokku:	16062 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.10.2019

Rakvere vald, Lepna alevik, Lasteaia tn 4 korteriühistu (registrikood: 80095763) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIHKEL ARUOJA	Juhatuse liige	11.10.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 58229404
E-posti aadress	aruoja.mihkel@gmail.com