

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Kohila vald, Kohila alev, Tööstuse tn 2a korteriühistu

registrikood: 80185812

telefon: +372 5581851

e-posti aadress: aivo.ladoga@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	9
Lisa 3 Laenukohustised	9
Lisa 4 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 5 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide kaitsmine.

KÜ juhib ja esindab viieliikmeline juhatuse. Juhatuse tööd korraldab juhatuse esimees.

KÜ asutati 2002. aastal. Käesolev aruanne on koostatud 2018. majandusaasta kohta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	12 295	10 579
Nõuded ja ettemaksed	9 835	9 853
Kokku käibevarad	22 130	20 432
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	12 562	17 928
Kokku põhivarad	12 562	17 928
Kokku varad	34 692	38 360
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	5 366	5 161
Võlad ja ettemaksed	3 261	3 187
Kokku lühiajalised kohustised	8 627	8 348
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	12 562	17 928
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	11 397	10 091
Kokku pikaajalised kohustised	23 959	28 019
Kokku kohustised	32 586	36 367
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 309	1 309
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	684	668
Aruandeaasta tulem	113	16
Kokku netovara	2 106	1 993
Kokku kohustised ja netovara	34 692	38 360

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	1 351	1 351
Muud tulud	0	15
Kokku tulud	1 351	1 366
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-1 238	-1 350
Kokku kulud	-1 238	-1 350
Põhitegevuse tulem	113	16
Aruandeaasta tulem	113	16

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	1 592	1 721
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-1 983	-481
Makstud intressid	-514	-610
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	1 815	1 397
Muud rahavood põhitegevusest	372	-59
Kokku rahavood põhitegevusest	1 282	1 968
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenude tagasimaksed	5 070	4 749
Laekunud intressid	525	604
Kokku rahavood investeerimistegevusest	5 595	5 353
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-5 161	-4 963
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 161	-4 963
Kokku rahavood	1 716	2 358
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 579	8 221
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 716	2 358
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 295	10 579

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	1 309	668	1 977
Korrigeeritud saldo 31.12.2016	1 309	668	1 977
Aruandeaasta tulem		16	16
31.12.2017	1 309	684	1 993
Korrigeeritud saldo 31.12.2017	1 309	684	1 993
Aruandeaasta tulem		113	113
31.12.2018	1 309	797	2 106

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Tööstuse 2A on koostanud 2017.aasta raamatupidamise aastaaruande, mille arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsiipidega.

Majandusaasta alguseks on 1.jaanuar ja lõpuks 31.detsember. Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasel väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on lühiajaliste nõuete puhul võrdne nende nominaalväärtusega.

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Elamu remondiks on võetud pangast pikaajaline laen, mida kajastatakse KÜ nõudena korteriomanike vastu bilansi aktivas. Sellisel kajastamisel on lähtutud asjaolust, et laenu tagatisena käsitletakse KÜ nõudeid korteriomanike vastu.

Lühiajaline nõue on laenu osa, mis tuleb tasuda 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates. Üle 12 kuu tasumistähtajaga laenu osa on näidatud põhivara grupis pikaajaliste nõuete real.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Korteriühistu tegeleb juriidilise isikuna elamu majandamisega. Korteriomaniku omandis on korter, mõtteline osa üldkasutatavatest ruumidest, seadmetest ja maatükist. Sellest lähtuvalt elamut, sinna juurde kuuluvat maatükki ja inventari bilansis ei kajastata. Samal põhjusel kajastatakse elamu parendusi remondikuludena.

Finantskohustised

Lühiajalised kohustused on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on võrdne nende nominaalväärtusega.

Lühiajalised kohustused on võlad tarnijatele ja saadud pikaajalise laenu osa, mille tasumise tähtaeg on 12 kuud bilansipäevast alates. Samuti on siin kajastatud saadud, kuid bilansipäevaks veel kasutamata ja tulus kajastamata sihtotstarbelised remonditasud, mis kasutatakse järgmisel majandusaastal.

Pikaajalise laenukohustustena kajastatakse laenu põhiosa, mis kuulub tagasimaksmisele hiljem kui 12 kuu pärast.

Pangalaenu võlgnevust kajastatakse bilansis intressideta.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Korteriühistus kajastatakse tuluna ühistu liikmetelt saadavaid sihtotstarbelisi ja mittesihtotstarbelisi tasusid, mille laekumine on kindel. Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Korteriühistu vahendab kommunaalmakseid teenuse osutaja ja korteriomanike vahel, sellest tulenevalt kajastatakse neid bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vaid vahendamisest tekkinud netotulu või netokulu.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on korteriomanikud, juhatus ja revident.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Kokku raha	12 295	10 579

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	5 366	5 366		
Lühiajalised laenud kokku	5 366	5 366		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	12 562		7 621	4 941
Laenukohustised kokku	17 928	5 366	7 621	4 941

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline laen	5 161	5 161		
Lühiajalised laenud kokku	5 161	5 161		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	17 928		11 598	6 330
Laenukohustised kokku	23 089	5 161	11 598	6 330

Lisa 4 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Energia	0	27
Kütus	0	27
Transportkulud	0	0
Muud	1 238	1 323
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 238	1 350

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	0	20
Juriidilisest isikust liikmete arv	0	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Isikliku auto kasutamine	0	0

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
korter 1	1823 EUR
korter 2	634 EUR
korter 3	575 EUR
korter 4	1533 EUR
korter 5	601 EUR
korter 6	572 EUR
korter 7	1657 EUR
korter 8	618 EUR
korter 9	579 EUR
korter 10	1256 EUR
korter11	853 EUR
korter 12	1027 EUR
korter 13	1167 EUR
korter 14	1172 EUR
korter 15	997 EUR
korter16	1239 EUR
korter 17	1021 EUR
korter18	1302 EUR
korter 19	1069 EUR
korter 20	729 EUR
korter 21	1020 EUR
Kokku:	21444 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.04.2019

Kohila vald, Kohila alev, Tööstuse tn 2a korteriühistu (registrikood: 80185812) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HARRI ERMANN	Juhatuse liige	23.09.2019
TIIU OHLAU	Juhatuse liige	24.09.2019
AIVO LADOGA	Juhatuse liige	17.10.2019
VIKTOR GAVRILKIN	Juhatuse liige	21.10.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5581851
E-posti aadress	aivo.ladoga@gmail.com