

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Järva vald, Koigi küla, Pärna tn 6 korteriühistu

registrikood: 80276383

telefon: +372 58040119

e-posti aadress: koigiparna6ky@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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Lisa 11 Kommunaalmaksete vahendus	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitise ja maatüki mõttelise osade ühine majandamine ning korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Järva vald, Koigi küla, Pärna tn 6 korteriühistu asutati 2008. aasta detsembris. Korteriühistu liikmeteks on kõik Pärna tn 6 korterimandite omanikud.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on kahe liikmeline. Palgalisi töötajaid korteriühistul ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 195	1 700	2
Nõuded ja ettemaksed	25 239	22 918	3
Kokku käibevarad	27 434	24 618	
Kokku varad	27 434	24 618	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 469	2 617	4
Kokku lühiajalised kohustised	2 469	2 617	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	24 725	22 087	5
Kokku pikaajalised kohustised	24 725	22 087	
Kokku kohustised	27 194	24 704	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	659	659	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-745	-881	
Aruandeaasta tulem	326	136	
Kokku netovara	240	-86	
Kokku kohustised ja netovara	27 434	24 618	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	1 031	2 491	6
Kokku tulud	1 031	2 491	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-1 460	7
Mitmesugused tegevuskulud	-705	-895	8
Kokku kulud	-705	-2 355	
Põhitegevuse tulem	326	136	
Aruandeaasta tulem	326	136	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	326	136	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 321	-5 591	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-148	-329	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	2 638	1 178	
Kokku rahavood põhitegevusest	495	-4 606	
Kokku rahavood	495	-4 606	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 700	6 306	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	495	-4 606	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 195	1 700	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	659	-881	-222
Aruandeaasta tulem		136	136
31.12.2017	659	-745	-86
Korrigeeritud saldo 31.12.2017	659	-745	-86
Aruandeaasta tulem		326	326
31.12.2018	659	-419	240

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Järva vald, Koigi küla, Pärna tn 6 korteriühistu 2018.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Finantsaruandluse standardist, Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest, mida täiendab rahandusministri määrus. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Vigade korrigeerimine

Bilansis on liikmetelt rohkem kogutud kommunaalmaksete ettemaksed kajastatud kohustisena, mitte nõuete vähendusena.

Lisarea nimetus	31.12.2017	Muutus	31.12.2017
Nõuded ja ettemaksed	22 678	120	22 798
Võlad ja ettemaksed	2 497	120	2 617

Raha

Raha ja selle lähenditena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Põhitegevuse, investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood on kajastatud kaudsel meetodil.

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.

Tulud

Korteriühistu vahendab liikmetele kommunaalteenuseid.

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

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud kuluna ega saadud summasid tuluna, pluss- või miinus tulemid vahendustasudest on esitatud muude tulude või muude kuludena.

Remonditasusid kajastatakse tulude ja kulude aruandes tuluna sellel majandusaastal, millal tehakse nende tasude arvelt remondid. Remonditasud, mis on liikmetelt kogutud, kuid kasutamata kajastatakse kuni nende arvel kulude tegemiseni bilansireal "Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused".

Seotud osapooled

Korteriühistu seotud osapoolteks on korteriühistu liikmed ja juhatus.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Arvelduskonto SEB pangas	2 195	1 700
Kokku raha	2 195	1 700

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	25 239	25 239
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 239	25 239
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	22 918	22 918
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 918	22 918

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 896	1 896
Saadud ettemaksed	400	400
Tulevaste perioodide tulud	400	400
Liikmete ettemaks	173	173
Kokku võlad ja ettemaksed	2 469	2 469
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 617	1 617
Saadud ettemaksed	120	120
Tulevaste perioodide tulud	120	120
Liikmete ettemaks	880	880
Kokku võlad ja ettemaksed	2 617	2 617

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2016	Saadud	Tulu	31.12.2017	Lisa nr
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	20 909	2 638	-1 460	22 087	6
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	20 909	2 638	-1 460	22 087	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	20 909	2 638	-1 460	22 087	

	31.12.2017	Saadud	Tulu	31.12.2018	Lisa nr
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	22 087	2 638	0	24 725	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	22 087	2 638		24 725	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	22 087	2 638		24 725	

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Mittesihtotstarbelised tasud			
Hooldustasud	1 031	1 031	
Sihtotstarbelised tasud			
Vetrassi vahetus keldris	0	1 460	5
Kokku liikmetelt saadud tasud	1 031	2 491	

Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2018	2017
Vetrassi vahetus keldris	0	-1 460
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-1 460

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Muud hooldus- ja remondikulud	-23	-212
Raamatupidamis- ja asjaajamisteenus	-660	-660
Pangateenus	-22	-23
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-705	-895

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	6	7
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	25 298	24 725	22 918	23 085

Lisa 11 Kommunaalmaksete vahendus

Vahendatud teenuse liik	2018		2017	
	Summa	Kogus	Summa	Kogus
Soojusenergia	10 049	175,63 MWh	10 330	181,25 MWh
Külm vesi	3 067	779 m ³	3 090	685 m ³
Prügivedu	176		121	
Elektrienergia	311	2 374,87 kWh	318	2 592,5 kWh

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1357 EUR
2	1739 EUR
3	1729 EUR
4	700 EUR
5	1359 EUR
6	1427 EUR
7	1359 EUR
8	1430 EUR
9	1484 EUR
10	1370 EUR
11	1314 EUR
12	2537 EUR
Kokku:	17805 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2019

Järva vald, Koigi küla, Pärna tn 6 korteriühistu (registrikood: 80276383) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JOANNA AUN	Juhatuse liige	22.07.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58040119
E-posti aadress	koigiparna6ky@gmail.com