

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Viru-Nigula vald, Aseri alevik, Kooli tn 8 korteriühistu

registrikood: 80045519

telefon: +372 3351453

e-posti aadress: viru-buh@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	9
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	11
Aruande allkirjad	13

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 11 141 EUR ja kulud olid 8 135 EUR.
Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2019.a.
majandustegevuse aastakavale.
2018 aastal oli vahetatud veetorustiku
Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 3 liikmest.
2018. aastal oli Aseri Mari KÜ keskmine töötajate arve 1 töötaja ning palgakulu koos maksudega oli
4 832 eurot.
Aruandeperioodil ei olnud juhatus tasu saanud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	21 929	17 451
Nõuded ja ettemaksed	9 445	9 877
Varud	534	534
Kokku käibevarad	31 908	27 862
Kokku varad	31 908	27 862
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	6 814	5 774
Kokku lühiajalised kohustised	6 814	5 774
Kokku kohustised	6 814	5 774
Netovara		
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	22 088	23 609
Aruandeaasta tulem	3 006	-1 521
Kokku netovara	25 094	22 088
Kokku kohustised ja netovara	31 908	27 862

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	11 140	10 929
Muud tulud	1	0
Kokku tulud	11 141	10 929
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-3 303	-7 905
Tööjõukulud	-4 832	-4 545
Kokku kulud	-8 135	-12 450
Põhitegevuse tulem	3 006	-1 521
Aruandeaasta tulem	3 006	-1 521

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	3 006	-1 521
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	432	-420
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 040	1 360
Kokku rahavood põhitegevusest	4 478	-581
Kokku rahavood	4 478	-581
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 451	18 032
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 478	-581
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	21 929	17 451

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	23 609	23 609
Aruandeaasta tulem	-1 521	-1 521
31.12.2017	22 088	22 088
Aruandeaasta tulem	3 006	3 006
Asutajate ja liikmete väljamaksed		22 088
Muutused reservides		-22 088
31.12.2018	25 094	25 094

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 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, mis leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Teenuste ja maksete vahendamisel kajastavad korteriühistu makstud summasid oma kuluna ja saadud summasid oma tuluna.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Swedbank	21 929	17 451
Kokku raha	21 929	17 451

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	40	40
Sotsiaalmaks	69	69
Kohustuslik kogumispension	4	4
Töötuskindlustusmaksed	5	5
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	118	118

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 035	5 035
Maksuvõlad	118	118
Saadud ettemaksed	1 661	1 661
Muud saadud ettemaksed	1 661	1 661
Kokku võlad ja ettemaksed	6 814	6 814
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 154	4 154
Maksuvõlad	118	118
Saadud ettemaksed	1 502	1 502
Muud saadud ettemaksed	1 502	1 502
Kokku võlad ja ettemaksed	5 774	5 774

Lisa 5 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Aseri Kommunaal OÜ	393	3 974
Eesti Energia AS	44	49
Ekovir OÜ	131	131
Adven Eesti AS	4 467	0
Kokku võlad tarnijatele	5 035	4 154

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2018	2017
Energia	187	-137
Elektrienergia	187	-137
Õigusabi teenus	0	-40
Pangateenus	-310	-270
Transporditeenus	0	-40
Elektritööd	-61	0
Radiaatorite remont	-61	0
Muruniitmine,muruniiduki osad	0	-177
Veetorustiku vahetus	-1 921	0
Heakorrateenusega seotud kulud	-307	-1 578
Remonditarvikud	-349	-138
Koristustarvikud	-451	-30
Uksed,intercom	-30	-5 495
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-3 303	-7 905

Lisa 7 Tööjõukulud (eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	3 611	3 397
Sotsiaalmaksud	1 221	1 148
Kokku tööjõukulud	4 832	4 545
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	54	55
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	0

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	921 EUR
2	520 EUR
3	782 EUR
4	1154 EUR
5	451 EUR
6	647 EUR
7	1043 EUR
8	470 EUR
9	710 EUR
10	937 EUR
11	505 EUR
12	682 EUR
13	883 EUR
14	434 EUR
15	655 EUR
16	846 EUR
17	470 EUR
18	730 EUR
19	1145 EUR
20	499 EUR
21	732 EUR
22	1060 EUR
23/24	1249 EUR
25	1067 EUR
26	493 EUR
27	753 EUR
28	961 EUR
29	458 EUR
30	919 EUR
31	1229 EUR
32	1036 EUR
33	1147 EUR
34	895 EUR
35	1344 EUR
36	1174 EUR
37	1346 EUR
38	1025 EUR
39	1164 EUR
40	949 EUR
41	624 EUR
42	470 EUR
43	844 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
44	757 EUR
45	413 EUR
46	1011 EUR
47	668 EUR
48	413 EUR
49	975 EUR
50/51	1208 EUR
52	848 EUR
53	984 EUR
54	452 EUR
55	851 EUR
Kokku:	44003 EUR

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.09.2019

Viru-Nigula vald, Aseri alevik, Kooli tn 8 korteriühistu (registrikood: 80045519) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Kuupäev ja allkiri
Elena Mikhaylova	Juhatuselise	<u>10.09.2019</u> 
Irina Tonevitskaja	Juhatuselise	<u>10.09.2019</u> 
Viktor Lonski	Juhatuselise	<u>10.09.2019</u> 

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3351453
E-posti aadress	viru-buh@mail.ru