

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Tartu linn, Põhja pst 14 korteriühistu

registrikood: 80037974

telefon: +372 56952901

e-posti aadress: pohja14@online.ee

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Muud tulud	10
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Põhja pst tn 14 korteriühistu tegeles 2018 aastal oma põhikirjaliste ülesannete täitmisega - elamu ja selle juurde kuuluva territooriumi hooldamine ning elanikele kommunaalteenuste vahendamine.

Korteriühistu põhitegevuseks on:

- elamu haldamine ja majandamise korraldamine;
- põhiteenuste vahendamine ja osutamine elanikele;
- elektri, vee, kanalisatsiooni, prügiveo jms vahendus omanikele;
- korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Põhja pst tn 14 juhatus on neljaliikmeline.

Korteriühistu 2018 aasta majandustegevuse tulem oli - 218 eurot ja bilansimaht 19 285 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	12 935	10 510	
Nõuded ja ettemaksed	6 350	5 489	2
Kokku käibevarad	19 285	15 999	
Kokku varad	19 285	15 999	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 686	3 847	3
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	4 740	2 075	4
Kokku lühiajalised kohustised	9 426	5 922	
Kokku kohustised	9 426	5 922	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	10 077	11 250	
Aruandeaasta tulem	-218	-1 173	
Kokku netovara	9 859	10 077	
Kokku kohustised ja netovara	19 285	15 999	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	12 985	9 059	5
Muud tulud	380	0	6
Kokku tulud	13 365	9 059	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 825	-2 515	7
Mitmesugused tegevuskulud	-528	-2 102	8
Tööjõukulud	-8 230	-4 676	9
Muud kulud	0	-939	
Kokku kulud	-13 583	-10 232	
Põhitegevuse tulem	-218	-1 173	
Aruandeaasta tulem	-218	-1 173	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-218	-1 173
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-861	2 376
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	839	1 413
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	2 665	0
Kokku rahavood põhitegevusest	2 425	2 616
Kokku rahavood	2 425	2 616
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 510	7 894
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 425	2 616
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 935	10 510

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	11 250	11 250
Aruandeaasta tulem	-1 173	-1 173
31.12.2017	10 077	10 077
Aruandeaasta tulem	-218	-218
31.12.2018	9 859	9 859

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ja seda täpsustab rahandusministri määrus. Korteriühistu arvestus- ja esitusvaluutaks on euro.

Raha

Raha ja rahalähenditena on aruandes kajastatud arvelduskonto jääki. Sularaha kassas korteriühistu ei hoia.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ühistu tavapärase majandustegevuse käigus tekkinud nõudeid korteriomanike ja muude ostjate vastu. Nõuded ostjate vastu, samuti kõik muud nõuded, on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o soetusväärtus, millest on maha arvatud nõude laekumise ebatõenäolisusest tingitud allahindlus) või soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid on kajastatud bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja osas individuaalselt.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad tarnijatele) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine on toimunud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi on bilansis kajastatud maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tasude arvestamisel ühingu liikmetelt lähtutakse järgmistest põhimõtetest:

- a) mittesihotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt (hooldustasud ja tasud üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud;
 - b) sihtotstarbelisi tasusid (näiteks planeeritud remondid) kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks tasud on mõeldud. Kuni tuluna kajastamise hetkeni kajastatakse laekunud tasusid bilansi passivas tulevaste perioodide tuluna.
- Ühistu liikmetelt saadavaid tasusid ei kajastata tuluna enne, kui nende laekumine on praktiliselt kindel. Juhul kui tasu laekumine on ebakindel kuni laekumise hetkeni, kajastatakse tasu tuluna laekumise hetkel või hiljem (juhul kui tegemist on ettemaksega järgmiste perioodide eest).
- Teenuste ja maksete vahendamisel teenuse osutaja ja korteriomanike vahel kajastatakse makstud summad vastavalt nõudena korteriomanike vastu ning kohustusena teenuse osutajate ees.

Kulud

Ühistu tegevuskulud kajastatakse tekkepõhiselt, ehk perioodis milles majandustehing aset leidis.

Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole otsustele.

Põhja tn 14 korteriühistu seotud osapoolteks on:

- a) juhatuse liikmed;
- b) punktis a kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	6 328	6 328	0	0
Ostjatelt laekumata arved	6 328	6 328	0	0
Ettemaksed	22	22		
Tulevaste perioodide kulud	22	22		
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 350	6 350		

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	5 467	5 467		
Ostjatelt laekumata arved	5 467	5 467		
Ettemaksed	22	22		
Tulevaste perioodide kulud	22	22		
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 489	5 489		

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 434	4 434
Maksuvõlad	268	268
Muud võlad	-16	-16
Muud viitvõlad	-16	-16
Kokku võlad ja ettemaksed	4 686	4 686

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad töövõtjatele	3 954	3 954
Maksuvõlad	-91	-91
Muud võlad	-16	-16
Muud viitvõlad	-16	-16
Kokku võlad ja ettemaksed	3 847	3 847

Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2016	Saadud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonditasud				2 075
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				2 075
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused				2 075
	31.12.2017	Saadud	Tulu	31.12.2018
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonditasud	2 075	7 490	-4 825	4 740
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 075	7 490	-4 825	4 740
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 075	7 490	-4 825	4 740

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2018	2017
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	8 160	6 544
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	4 825	2 515
Kokku liikmetelt saadud tasud	12 985	9 059

Lisa 6 Muud tulud (eurodes)

	2018
Viivised	31
Elisa ja STV 2017; 2018	349
Kokku muud tulud	380

Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2018	2017
Keldrite koristus	0	-493
Küttesüsteemi survest.	0	-1 256
Sülearvuti	0	-258
Kindad, prügikotid	0	-9
Foni seadistus	0	-40
Soojasõlme hooldus	-90	-96
Ummistuse likvideerimine	-35	-50
Survepesu	-90	-78
Külmavee torustiku remont	0	-48
III tr tsirkulatsioonitoru leke	0	-97
Tõlketöö korraldamine	0	-17
Riigilõiv	0	-7
Notari tasu	0	-66
Kanal. torustiku avariiline renoveerimine	-3 818	0
Välikäimla	-27	0
Pistikupesad, kruvid, pirnid	-78	0
Küttesüsteemi hooldus	-422	0
Prügikonteineri platsi ehitus	-265	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 825	-2 515

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2018	2017
Raamatupidamisprogramm	-172	-115
Pangateenused	-45	-32
Jooksvad majanduskulud sh mobiil, kontoritarbed, koristajatarbed	-311	-526
Haldusteenus	0	-1 374
Avariiteenus	0	-55
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-528	-2 102

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	6 163	3 502
Sotsiaalmaksud	2 034	1 156
Töötuskindlustus	33	18
Kokku tööjõukulud	8 230	4 676
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	4	4

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	45	45

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	2 567	990

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Põhja pst 14 - 1	1217 EUR
Põhja pst 14 - 2	881 EUR
Põhja pst 14 - 3	936 EUR
Põhja pst 14 - 4	1515 EUR
Põhja pst 14 - 5	661 EUR
Põhja pst 14 - 6	987 EUR
Põhja pst 14 - 7	1222 EUR
Põhja pst 14 - 8	838 EUR
Põhja pst 14 - 9	900 EUR
Põhja pst 14 - 10	1511 EUR
Põhja pst 14 - 11	841 EUR
Põhja pst 14 - 12	1146 EUR
Põhja pst 14 - 13	1196 EUR
Põhja pst 14 - 14	696 EUR
Põhja pst 14 - 15	1281 EUR
Põhja pst 14 - 16	1052 EUR
Põhja pst 14 - 17	853 EUR
Põhja pst 14 - 18	1139 EUR
Põhja pst 14 - 19	999 EUR
Põhja pst 14 - 20	831 EUR
Põhja pst 14 - 21	1465 EUR
Põhja pst 14 - 22	1063 EUR
Põhja pst 14 - 23	936 EUR
Põhja pst 14 - 24	1418 EUR
Põhja pst 14 - 25	909 EUR
Põhja pst 14 - 26	894 EUR
Põhja pst 14 - 27	1151 EUR
Põhja pst 14 - 28	1123 EUR
Põhja pst 14 - 29	925 EUR
Põhja pst 14 - 30	1048 EUR
Põhja pst 14 - 31	1182 EUR
Põhja pst 14 - 32	1352 EUR
Põhja pst 14 - 33	1075 EUR
Põhja pst 14 - 34	1353 EUR
Põhja pst 14 - 35	960 EUR
Põhja pst 14 - 36	1121 EUR
Põhja pst 14 - 37	1030 EUR
Põhja pst 14 - 38	806 EUR
Põhja pst 14 - 39	1422 EUR
Põhja pst 14 - 40	1287 EUR
Põhja pst 14 - 41	1220 EUR
Põhja pst 14 - 42	949 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
Põhja pst 14 - 43	991 EUR
Põhja pst 14 - 44	866 EUR
Põhja pst 14 - 45	1563 EUR
Kokku:	48811 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.02.2019

Tartu linn, Põhja pst 14 korteriühistu (registrikood: 80037974) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VJATŠESLAV ATŠKASOV	Juhatuse liige	30.07.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56952901
E-posti aadress	pohja14@online.ee