

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

ruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Tartu linn, Mõisavahe tn 5, Mõisavahe tn 6 korteriühistu

registrikood: 80055848

e-posti aadress: m6isavahe5ja6@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 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Korteriühistu Mõisavahe 5 ja 6 tegutseb iseseisvalt alates 1999.aastast. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks oleva elamu ja selle juurde kuuluva maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruandeaastal olid põhitegevuse tulud 8 248 eurot (2017.a. 8 453 eurot). Aruandeperioodil suuremaid remonttöid ei teostatud.

Korteriühistu tööd korraldab 4-liikmeline juhatus.

Palgakulu koos maksudega oli 3 175 eurot (2017.a 3 123 eurot).

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	44 640	21 359	2
Nõuded ja ettemaksed	6 255	6 831	3
Kokku käibevarad	50 895	28 190	
Kokku varad	50 895	28 190	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	5 997	5 796	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	43 323	20 819	6
Kokku lühiajalised kohustised	49 320	26 615	
Kokku kohustised	49 320	26 615	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	0	1 575	
Reservid	1 575	0	
Kokku netovara	1 575	1 575	
Kokku kohustised ja netovara	50 895	28 190	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	8 248	8 453	7
Muud tulud	167	547	6
Kokku tulud	8 415	9 000	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-5 240	-5 877	9
Tööjõukulud	-3 175	-3 123	10
Kokku kulud	-8 415	-9 000	
Põhitegevuse tulem	0	0	
Aruandeaasta tulem	0	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	576	-112
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	22 705	4 865
Kokku rahavood põhitegevusest	23 281	4 753
Kokku rahavood	23 281	4 753
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 359	16 606
Raha ja raha ekvivalentide muutus	23 281	4 753
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	44 640	21 359

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	
31.12.2016	1 575		1 575
31.12.2017	1 575		1 575
Korrigeeritud saldo 31.12.2017	1 575		1 575
Muutused reservides		1 575	1 575
Muud muutused netovaras	-1 575		-1 575
31.12.2018	0	1 575	1 575

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Möisavahe 5 ja 6 raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standardiga. Eesti Finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto ja deposiidikontode jääke. Arveldusvaluuta on euro.

Nõuded ja ettemaksed

Korteriomanike laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse korteriomaniku laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni korteriomaniku maksevõime kohta.

Tulud

Tulemiaruanandes ei kajastata kuluna makstud kommunaalmaksete summasid ja muid kulusid, mis kuuluvad korteriomanike poolt eraldi tasumisele. Vastavad summad kajastatakse nõuete ja kohustustena.

Seotud osapooled

Seotud osapooltena käsitletakse juhatuse liikmetega seotud tehinguid. Seotud osapoolte nõuete ja kohustustena kajastatakse nõudeid ja kohustusi korteriühistu asutajate vastu.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Arvelduskonto - Swedbank	41 444	18 163
Tähtajalised hoiused	3 196	3 196
Kokku raha	44 640	21 359

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 221	1 221
Ostjatelt laekumata arved	1 221	1 221
Muud nõuded	5 034	5 034
Viitlaekumised	5 034	5 034
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 255	6 255
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 580	2 580
Ostjatelt laekumata arved	2 580	2 580
Muud nõuded	4 251	4 251
Viitlaekumised	4 251	4 251
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 831	6 831

Ostjatelt laekumata arvetena kajastatakse:

- 1.korteriomanike võlgnevus aasta lõpu seisuga 1188€
- 2.võlgnevus elektrienergia kasutamise eest 33€

Viitlaekumistena on kajastatud detsembri kommunaalteenused ja muud kulud, mille kohta esitatakse nõuded korteriomanikele järgneva aasta jaanuaris.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	38	38
Sotsiaalmaks	65	65
Kohustuslik kogumispension	3	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	106	106

Maksuvõlgnevustena kajastatakse tekkepõhiseid võlgnevusi, mille kassapõhine maksukohustus tekib 2019.aastal.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 525	5 525
Võlad töövõtjatele	154	154
Maksuvõlad	106	106
Saadud ettemaksed	212	212
Kokku võlad ja ettemaksed	5 997	5 997
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 895	4 895
Võlad töövõtjatele	154	154
Maksuvõlad	106	106
Saadud ettemaksed	641	641
Kokku võlad ja ettemaksed	5 796	5 796

Võlgnevus tarnijatele koosneb arvetest, mille maksetähtaeg on 2019.a.jaanuaris.

Maksuvõlgnevuste kassapõhine maksukohustus on 2019.aastal.

Saadud ettemaksetena kajastatakse korteriomanike ettemakse seisuga 31.12.2018.a.

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2016	Saadud	Tagastatud	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifondi jääk	14 924	6 416	-432	20 908
Hooldustasude jääk	708	3 374	-4 087	-5
Haldustasude jääk	83	5 105	-5 272	-84
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	15 715	14 895	-9 791	20 819
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	15 715	14 895	-9 791	20 819

	31.12.2017	Saadud	Tagastatud	31.12.2018
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifondi jääk	20 908	21 709	0	42 617
Hooldustasude jääk	-5	3 823	-3 153	665
Haldustasude jääk	-84	5 387	-5 262	41
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	20 819	30 919	-8 415	43 323
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	20 819	30 919	-8 415	43 323

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 823	3 374
Hooldustasude ülekulu (+); ülejääk (-)	-670	84
Haldustasud	5 220	4 558
Haldustasude ülekulu (+); ülejääk (-)	-125	5
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	21 709	5 625
Remonditasude ülekulu (+); ülejääk (-)	-21 709	-5 193
Kokku liikmetelt saadud tasud	8 248	8 453

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2018	2017
Pangaintressid	4	1
Viivised elanikelt	163	546
Kokku muud tulud	167	547

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Raamatupidamisteenus	1 080	960
Üldelekter	463	451
Väliterritooriumi hooldus	1 121	1 121
Kinnisvara haldus-ja hooldusteenus	1 141	1 141
Panga teenustasu	27	27
Akende pesu	0	80
Eesti Korteriühistute Liidu liikmemaks	185	185
Kantseleitarbed	70	70
Ukse remont, lukkude remont, võtmete valmistamine	114	0
Hoone kindlustus	205	310
Jooksvad remonttööd	30	162
Sanitaartehnilised tööd	348	405
Elektritööd, käidukorraldus, el.pirnide vahetus	285	295
Keldrite, katuse ja trepikodade eripuhastustööd	114	174
Ruumi rent üldkoosoleku läbiviimiseks	50	20
Riigilõiv, notaritasud	7	0
Kaastundeavaldus	0	44
Elektrikontrollmõõdistus ja tehnilise kontrolli audit	0	432
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 240	5 877

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	2 387	2 348
Sotsiaalmaksud	788	775
Kokku tööjõukulud	3 175	3 123

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	43	43
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	1 187	212	2 580	641

2018	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	185
2017	Ostud
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	185

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	2 387	2 348

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Mõisavahe 5-1	1627 EUR
Mõisavahe 5-2	1067 EUR
Mõisavahe 5-3	1852 EUR
Mõisavahe 5-4	1644 EUR
Mõisavahe 5-5	952 EUR
Mõisavahe 5-6	1730 EUR
Mõisavahe 5-7	1683 EUR
Mõisavahe 5-8	888 EUR
Mõisavahe 5-9	1845 EUR
Mõisavahe 5-10	1715 EUR
Mõisavahe 5-11	870 EUR
Mõisavahe 5-12	1993 EUR
Mõisavahe 5-13	1689 EUR
Mõisavahe 5-14	892 EUR
Mõisavahe 5-15	1976 EUR
Mõisavahe 5-16	1037 EUR
Mõisavahe 5-17	1242 EUR
Mõisavahe 5-18	1254 EUR
Mõisavahe 5-19	1168 EUR
Mõisavahe 5-20	1354 EUR
Mõisavahe 5-21	1200 EUR
Mõisavahe 5-22	1227 EUR
Mõisavahe 5-23	1329 EUR
Mõisavahe 5-24	1276 EUR
Mõisavahe 5-25	1598 EUR
Mõisavahe 5-26	1310 EUR
Mõisavahe 5-27	1457 EUR
Mõisavahe 5-28	1324 EUR
Mõisavahe 5-29	1100 EUR
Mõisavahe 5-30	1115 EUR
Mõisavahe 6-1	1723 EUR
Mõisavahe 6-2	861 EUR
Mõisavahe 6-3	2076 EUR
Mõisavahe 6-4	1644 EUR
Mõisavahe 6-5	841 EUR
Mõisavahe 6-6	2401 EUR
Mõisavahe 6-7	1600 EUR
Mõisavahe 6-8	993 EUR
Mõisavahe 6-9	2049 EUR
Mõisavahe 6-10	1625 EUR
Mõisavahe 6-11	926 EUR
Mõisavahe 6-12	1907 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
Mõisavahe 6-13	1680 EUR
Mõisavahe 6-14	917 EUR
Mõisavahe 6-15	1915 EUR
Kokku:	64572 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.04.2019

Tartu linn, Möisavahe tn 5, Möisavahe tn 6 korteriühistu (registrikood: 80055848) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DAGMAR MATTIISEN	Juhatuse liige	02.05.2019
KRISTA JÕGELA	Juhatuse liige	15.06.2019
MILVI VISNAPUU	Juhatuse liige	17.06.2019
MARCO KRUUSTÜK	Juhatuse liige	18.06.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	Marika.Sukk@kliinikum.ee