

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Tallinn, Spordi tn 24 korteriühistu

registrikood: 80099573

e-posti aadress: gatlin.spiridonov@arkaadia.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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Muud tulud	12
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Intressikulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Lisa 15 Kommunaalteenuste vahendamine	13
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Spordi 24 korteriühistu alustas oma tegevust 28.02.1999 aastal.

Korteriühistu on korteriomanike poolt loodud mittetulundusühing. Tegevuse eesmärk on korteriomandi eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on 3-liikmeline.

Remondifondi kulutused 2018. aastal olid kokku 3 745,16€.

Sellest suuremad kulutused olid:

2 380,00€ - Küttesüsteemi puhastus, termostaatventiilide remont (KliimaSalong OÜ)

900,11€ - Veemõõdusõlme rekonstrueerimine (ToruAvariabi OÜ)

400,40€ - Konteinerid (Ottima OÜ)

64,65€ - Mopiotsikud, bensiin, prügikotid, lambipirnid

Korteriühistu palgal aruandeaastal töötajaid ei olnud.

2019.a jätkab korteriühistu ühist majandamist, samuti tegevust elamu säilitamiseks ning parendamiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	9 945	11 733	2
Nõuded ja ettemaksed	4 553	3 714	3
Kokku käibevarad	14 498	15 447	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	5 036	6 282	3
Kokku põhivarad	5 036	6 282	
Kokku varad	19 534	21 729	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 336	1 313	5
Võlad ja ettemaksed	2 802	2 530	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	7 901	9 135	7
Kokku lühiajalised kohustised	12 039	12 978	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	4 866	6 202	5
Kokku pikaajalised kohustised	4 866	6 202	
Kokku kohustised	16 905	19 180	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 223	1 223	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 327	1 345	
Aruandeaasta tulem	79	-19	
Kokku netovara	2 629	2 549	
Kokku kohustised ja netovara	19 534	21 729	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	9 304	6 443	8
Muud tulud	1	0	9
Kokku tulud	9 305	6 443	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 745	-861	10
Mitmesugused tegevuskulud	-3 197	-3 199	11
Tööjõukulud	-2 164	-2 250	12
Muud kulud	0	-2	
Kokku kulud	-9 106	-6 312	
Põhitegevuse tulem	199	131	
Intressikulud	-120	-150	13
Aruandeaasta tulem	79	-19	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	199	131
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	407	2 457
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-961	1 078
Kokku rahavood põhitegevusest	-355	3 666
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-1 313	-2 242
Makstud intressid	-120	-150
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 433	-2 392
Kokku rahavood	-1 788	1 274
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 733	10 459
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 788	1 274
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 945	11 733

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	1 223	1 346	2 569
Aruandeaasta tulem		-19	-19
Muud muutused netovaras		-1	-1
31.12.2017	1 223	1 326	2 549
Aruandeaasta tulem		79	79
Muud muutused netovaras		1	1
31.12.2018	1 223	1 406	2 629

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Spordi 24 KÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna juhendid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Finantskohustised

Saadud laenusumma kajastatakse bilansis vastavalt tagasimaksmise tähtajale lühi- ja pikaajalise kohustusena. Laenusummat, mille tagasimaksmise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast, kajastatakse lühiajalise kohustusena. Saadud laenusumma suurendab ka remondifondi jääki, samuti võetakse see summa bilansis üles nõudena liikmete vastu laenu osas. Laenu intress võetakse nõudena liikmete vastu üles intresside tasumise hetkel.

Tulud

Ühistu liikmetelt saadud mittesihotstarbelised tasud (hooldustasud, tasud üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse.

Sihotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud).

Teenuste ja maksete vahendamine

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta ühistu kommunaalteenuste tarnijatele makstavaid summasid ühistu kuluna ega liikmetelt saadavaid kommunaalteenuste eest tasumiseks mõeldud summasid ühistu tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Arvelduskontod	9 945	11 733
Kokku raha	9 945	11 733

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	814	814	
Muud nõuded	8 703	3 667	5 036
Laenunõuded	6 372	1 336	5 036
Viitlaekumised	2 331	2 331	
Ettemaksed	72	72	
Tulevaste perioodide kulud	72	72	
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 589	4 553	5 036

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	480	480	
Muud nõuded	9 443	3 161	6 282
Laenunõuded	7 595	1 313	6 282
Viitlaekumised	1 848	1 848	
Ettemaksed	73	73	
Tulevaste perioodide kulud	73	73	
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 996	3 714	6 282

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	50	50
Sotsiaalmaks	86	86
Kohustuslik kogumispension	5	5
Töötuskindlustusmaksed	6	6
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	147	147

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen Swedbankist nr 08-105484-JI	6 202	1 336	4 866		1.76%	EUR	30.06.2023
Pikaajalised laenud kokku	6 202	1 336	4 866				
Laenukohustised kokku	6 202	1 336	4 866				

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen Swedbankist nr 08-105484-JI	7 515	1 313	6 202		1,73%	EUR	30.06.2023
Pikaajalised laenud kokku	7 515	1 313	6 202				
Laenukohustised kokku	7 515	1 313	6 202				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 356	2 356	
Võlad töövõtjatele	262	262	
Maksuvõlad	147	147	4
Liikmete ettemaksed vee- ja kanalisatsioonitasude osas	19	19	
Liikmete ettemaksed	18	18	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 802	2 802	

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 837	1 837	
Võlad töövõtjatele	180	180	
Maksuvõlad	147	147	
Liikmete ettemaksed vee- ja kanalisatsioonitasude osas	226	226	
Liikmete ettemaksed	140	140	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 530	2 530	

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2016	Saadud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	3 116	1 290	-861	3 545
Avariifond	5 012	578		5 590
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	8 128	1 868	-861	9 135
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	8 128	1 868	-861	9 135
	31.12.2017	Saadud	Tulu	31.12.2018
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	3 545	1 934	-3 745	1 734
Avariifond	5 590	577	0	6 167
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	9 135	2 511	-3 745	7 901
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9 135	2 511	-3 745	7 901

Seisuga 31.12.2017 oli remondifondi jääk summas 3 545 eurot. Aruandeperioodil väljastati ühistu liikmetele remonditasude arveid kokku summas 1 934 eurot. Remonditöödeks tehti 2018 aastal kulutusi summas 3 745 eurot, vastavalt sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetele on vastav summa kajastatud ka aruandeperioodi tuluna. Remondifondi jääk 31.12.2018 seisuga on 1 734 eurot.

Seisuga 31.12.2017 oli avariifondi jääk summas 5 590 eurot. Aruandeperioodil väljastati ühistu liikmetele avariitasude arveid kokku summas 577 eurot. Avariitöödeks 2018.aastal kulutusi ei tehtud. Avariifondi jääk 31.12.2018 seisuga on 6 167 eurot.

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2018	2017
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldustasu	3 037	3 037
Heakord	2 257	2 257
Omanikukohustused	265	288
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	3 745	861
Kokku liikmetelt saadud tasud	9 304	6 443

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Kommunaalteenuste vahendamisest tekkinud netotulu	1	0	15
Kokku muud tulud	1	0	

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2018	2017
Remonditööd	3 745	861
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	3 745	861

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Haldustasu	3 037	3 037
Pangateenused	15	16
Omanikukohustused	145	146
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 197	3 199

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	1 617	1 682
Sotsiaalmaksud	547	568
Kokku tööjõukulud	2 164	2 250
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 13 Intressikulud

(eurodes)

	2018	2017
Intressikulu laenudelt	120	-150
Kokku intressikulud	120	-150

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	18	18

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	9 517	7 938	9 923	9 501

2018	Müügid
Asutajad ja liikmed	9 305
2017	Müügid
Asutajad ja liikmed	6 443

Lisa 15 Kommunaalteenuste vahendamine

Kommunaalteenuste vahendamine

2018	Määratud	Kulutatud	Netotulu(-kulu)
Elektrienergia	317	317	0
Soojusenergia	9000	9000	0
Vesi ja kanalisatsioon	4162 (sisaldab ka 2017.a. edasi tõstetud 226 eurot mis tõsteti 2018 aastasse)	4143	19
Gaas	1214	1214	0
Prügivedu	594	594	0
E-arved	24	23	1
Kokku	15311	15291	20

Liikmetelt enamkogutud vee- ja kanalisatsioonitasud summas 19 eurot on tõstetud bilanssi ja kajastatakse liikmete ettemaksetena (Lisa 6).

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Spordi 24-1	1122 EUR
Spordi 24-2	1421 EUR
Spordi 24-3	1116 EUR
Spordi 24-4	1100 EUR
Spordi 24-5	1350 EUR
Spordi 24-6	1088 EUR
Spordi 24-7	1056 EUR
Spordi 24-8	1377 EUR
Spordi 24-9	1116 EUR
Spordi 24-10	1200 EUR
Spordi 24-11	1241 EUR
Spordi 24-12	1254 EUR
Spordi 24-13	1083 EUR
Spordi 24-14	1330 EUR
Spordi 24-15	1194 EUR
Spordi 24-16	1122 EUR
Spordi 24-17	1286 EUR
Spordi 24-18	1005 EUR
Spordi 24-Spordi 26 KÜ	2427 EUR
Kokku:	23888 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2019

Tallinn, Spordi tn 24 korteriühistu (registrikood: 80099573) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KATRIN ANTONENKO	Juhatuse liige	05.07.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6108500
E-posti aadress	gatlin.spiridonov@arkaadia.ee