

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Tallinn, Akadeemia tee 54 korteriühistu

registrikood: 80147645

telefon: +372 58451221

e-posti aadress: akadeemia54@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

KÜ Akadeemia 54 2018.a. majandusaasta aruanne

TEGEVUSARUANNE

Korteriühistu registreeriti 17.05.2001.a.

Registrikood 80147645

Korteriühistu põhitegevuseks on hoonete ja üürimajade haldus (kood 68321).

Korteriühistu juhatus on kolmeliikmeline.

2018.a. töötasu oli 3798 euro.

2018.a. majandusaastal teostatud hooldus ja remonditööd

Trepikodade remont	30638.40
Pangalaenu tagastamine (lep.....)	7163.54
Pangalaenu tag. intress (lep.....)	1630.78

Kokku	39432.72
-------	----------

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	16 423	42 147	2
Nõuded ja ettemaksed	6 859	6 570	
Kokku käibevarad	23 282	48 717	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	69 240	76 404	
Kokku põhivarad	69 240	76 404	
Kokku varad	92 522	125 121	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	12 059	11 370	3.4.5.6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	14 473	40 712	
Kokku lühiajalised kohustised	26 532	52 082	
Pikaajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	61 915	69 240	
Kokku pikaajalised kohustised	61 915	69 240	
Kokku kohustised	88 447	121 322	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 699	2 699	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 100	980	
Aruandeaasta tulem	276	120	
Kokku netovara	4 075	3 799	
Kokku kohustised ja netovara	92 522	125 121	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	48 923	18 297	
Muud tulud	349	328	7
Kokku tulud	49 272	18 625	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-37 802	-7 583	
Mitmesugused tegevuskulud	-5 765	-5 848	8
Tööjõukulud	-3 798	-3 618	9
Kokku kulud	-47 365	-17 049	
Põhitegevuse tulem	1 907	1 576	
Muud finantstulud ja -kulud	-1 631	-1 456	
Aruandeaasta tulem	276	120	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 907	1 576
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-289	209
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	528	-37
Makstud intressid	-1 631	-1 456
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-26 239	4 153
Kokku rahavood põhitegevusest	-25 724	4 445
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenude tagasimaksed	7 164	6 402
Kokku rahavood investeerimistegevusest	7 164	6 402
Rahavood finantseerimistegevusest		
Arvelduskrediidi saldo muutus	-7 164	-6 402
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 164	-6 402
Kokku rahavood	-25 724	4 445
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	42 147	37 702
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-25 724	4 445
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 423	42 147

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	2 699	980	3 679
Aruandeaasta tulem		120	120
31.12.2017	2 699	1 100	3 799
Aruandeaasta tulem		276	276
31.12.2018	2 699	1 376	4 075

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.

Akadeemia 54 Korteriühistu 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ning vastavuses Raamatupidamise seaduse, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisuliste määruste ning Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna juhendite nõuetega. Erilist rõhku on pööratud RTJ 14 „Mittetulundusühingud ja sihtasutused“ toodud juhistele.

Ülaltoodust lähtudes on KÜ Akadeemia 54 tulemiaruarande koostamisel kasutatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruarande skeemi nr 1, kohandades sellele RTJ14 lisas toodud tulude ja kulude kirjete nimetusi ning sisu.

Vastavalt RTJ 14 punktile 12 lg b on sihtlaekumisi kajastatud tuluna samas mahus, kui toimus nende realiseerimine.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Bilansis on kajastatud materiaalselt fikseeritavad teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused. Tulud ja kulud on kajastatud tekkepõhiselt.

Raha ja raha ekvivalendid.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Nõuded liikmete vastu.

Nõutena liikmete vastu kajastatakse mittetulundusühingu tavapärase käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõuete laekumise hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Muud lühiajalised nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühiajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Ühistu liikmetelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, muud võlad ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Tulude arvestus

Mittesihotstarbelised tasud kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse.

Sihotstarbelised tasud kajastatakse sihtfinantseerimise põhimõttest, s.o. kajastatakse tuludena nende perioodides, mil leivad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Viivise- ja intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellisel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Arvelduskontod	16 423	42 147
Kokku raha	16 423	42 147

Ühistul on pangakonto Swedbankas ja SEB pangas, mille kaudu toimuvad kõik finantstehingud.

Pangakonto jääk 31. detsembri seisuga on võrreldud pangaga, raha jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõtte saldoga.

Sularahatehinguid tehtud ei ole

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	40	40
Sotsiaalmaks	70	71
Töötuskindlustusmaksed	2	1
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	112	112

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	4 210	4 210	
Võlad töövõtjatele	160	160	
Maksuvõlad	112	112	
Muud võlad	112	112	
Muud viitvõlad	112	112	
Saadud ettemaksed	140	140	
Muud saadud ettemaksed	140	140	
Muud lühiajalised nõuded	7 325	7 325	
Pikaajalised laenud krediitiasutustel	61 915		61 915
Kokku võlad ja ettemaksed	73 974	12 059	61 915

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 822	3 822	
Võlad töövõtjatele	160	160	
Maksuvõlad	112	112	
Muud võlad	112	112	
Muud viitvõlad	112	112	
Muud lühiajalised nõuded	7 164	7 164	
Pikaajalised laenud krediitiasutustelt	69 240		69 240
Kokku võlad ja ettemaksed	80 610	11 370	69 240

Tarnijatele tasumata arvete saldo sisaldab 2018.a detsembrikuu eest esitatud arveid. Summad kanti üle 2018.a vastavalt arvel näidatud tähtajale. Võlad töövõtjatele - detsembrikuu eest arvestatud ja jaanuaris väljamakstud töötasu majahojdja 160 euro.

Maksuvõlad - maksud detsembrikuu makstud töötasudelt, mille tasumise tähtaeg on 10 jaanuar 2019.a, plus detsembrikuu tootasudelt arvatud

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Tarnijatele tasumata arved.	4 210	3 822
Kokku võlad tarnijatele	4 210	3 822

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Töötasu	160	160
Kokku võlad töövõtjatele	160	160

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2018	2017
Traavid, viivised ja hüvitised	349	328
Kokku muud tulud	349	328

Liikmetele määratud viivised maksetega viivitamise eest

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
hooldus kulud	0	4 020
pangakulude	72	196
hoolduskulude küte kontrollid	840	840
majandustarbet	262	331
haldus kulud	4 080	0
Akendepesu	150	0
Muud	361	461
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 765	5 848

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	2 838	2 704
Sotsiaalmaksud	937	892
töötuskindlustus	23	22
Kokku tööjõukulud	3 798	3 618
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	48	48
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	6 863	14 613	1 448	40 712

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
kort.1	1508 EUR
kort.2	729 EUR
kort.3	1018 EUR
kort.4	876 EUR
kort.5	1228 EUR
kort.6	940 EUR
kort.7	873 EUR
kort.8	948 EUR
kort.9	1167 EUR
kort.10	788 EUR
kort.11	1172 EUR
kort.12	1049 EUR
kort.13	1332 EUR
kort.14	1262 EUR
kort.15	1084 EUR
kort.16	962 EUR
kort.17	1223 EUR
kort.18	660 EUR
kort.19	1177 EUR
kort.20	1216 EUR
kort.21	1148 EUR
kort.22	764 EUR
kort.23	733 EUR
kort.24	1358 EUR
kort.25	1262 EUR
kort.26	701 EUR
kort.27	1042 EUR
kort.28	1310 EUR
kort.29	1191 EUR
kort.30	728 EUR
kort.31	1176 EUR
kort.32	1133 EUR
kort.33	958 EUR
kort.34	1090 EUR
kort.35	901 EUR
kort.36	1347 EUR
kort.37	1135 EUR
kort.38	943 EUR
kort.39	788 EUR
kort.40	1507 EUR
kort.41	1042 EUR
kort.42	1259 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
kort.43	864 EUR
kort.44	1561 EUR
kort.45	968 EUR
kort.46	1213 EUR
kort.47	1329 EUR
kort.48	1113 EUR
kort.49	1281 EUR
kort.50	1005 EUR
Kokku:	54062 EUR

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.05.18

korterühistu Akadeemia 54 Tallinnas (registrikood: 80147645) 01.01.2018 - 31.12.2018
majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Kuupäev ja allkiri
Kirill Stroganov	Juhatuseliige	
Mihails Solovovs	Juhatuseliige	
Elena Vatsel	Juhatuseliige	

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58451221
E-posti aadress	akadeemia54@gmail.com