

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Tallinn, Soo tn 23 korteriühistu

registrikood: 80319738

telefon: +372 56981644, +372 55665784

e-posti aadress: korteriyhistu.soo23@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Liikmetelt saadud tasud	9
Lisa 5 Muud tulud	10
Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

KÜ Soo 23 asutati 01.12.2010.a. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühistu huvide esindamine.

KÜ tööd korraldab juhatus, mis on 3- liikmeline, juhatuse tööd korraldab juhatuse esimees. 2018.a. juhatuse liikmetele töötasu ei makstud. Korteriomanike üldvõlg KÜ-le on 587 eurot, mis sisaldab ka detsembrikuu määramisi. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 517	4 602	
Nõuded ja ettemaksed	4 242	4 502	2
Kokku käibevarad	12 759	9 104	
Kokku varad	12 759	9 104	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	11 557	7 907	3
Kokku lühiajalised kohustised	11 557	7 907	
Kokku kohustised	11 557	7 907	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	288	288	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	909	719	
Aruandeaasta tulem	5	190	
Kokku netovara	1 202	1 197	
Kokku kohustised ja netovara	12 759	9 104	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	1 425	3 139	4
Muud tulud	5	17	5
Kokku tulud	1 430	3 156	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-190	-2 254	6
Mitmesugused tegevuskulud	-1 235	-712	7
Kokku kulud	-1 425	-2 966	
Põhitegevuse tulem	5	190	
Aruandeaasta tulem	5	190	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	5	190	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	260	-40	2
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	3 650	1 753	3
Kokku rahavood põhitegevusest	3 915	1 903	
Kokku rahavood	3 915	1 903	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 602	2 699	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 915	1 903	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 517	4 602	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	288	719	1 007
Aruandeaasta tulem		190	190
31.12.2017	288	909	1 197
Aruandeaasta tulem		5	5
31.12.2018	288	914	1 202

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Soo 23 2018 a. raamatupidamise aruanne on kooskõlas Eesti finantsaruandluse standarditega.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustiste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid aruandekuupäeva ja aastaaruande koostamispäeva vahemikul.

Vara ja kohustisi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel.

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuses nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Põhitegevuse rahavood kajastatakse kaudsel meetodil.

Raamatupidamise aruanne koostatakse tekkepõhiselt.

Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahalisel vahendil on aruandes kajastatud õiglases väärtuses.

Sularahaarveldusi ei teostatud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustisi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Elamu remonti (parendusi) põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomani omand, mis korteriühistus bilansis ei kajastu.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Ühistu tulude arvestus raamatupidamises ning nende kajastamine tulemiaruanDES on teostatud vastavalt Raamatupidamise toimkonna juhendile RTJ-14.

Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemikirjete nimetusi täpsustatud.

Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustusena.

Kulud

Kulude arvestus raamatupidamises ning nende kajastamine tulemiaruanDES on teostatud

vastavalt Raamatupidamise toimkonna juhendile RTJ-14. Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulemiaruanDES kuluna, ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavate nõuete ja kohustusena.

Tulude ja kulude aruandes kajastatakse ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Tulusid ja kulusid ei saldeerita omavahel kasumiaruanDES, välja arvatud mitte-põhitegevusest tulenevad tulud ja kulud, mis on tekkinud ühest ja samast või mitmest sarnasest tehingust ja mis ei ole eraldi võetuna olulised.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatuse ja revisjonikomisjon.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 242	4 242
Ostjatelt laekumata arved	4 242	4 242
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 242	4 242
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	682	682
Ostjatelt laekumata arved	682	682
Ettemaksed	165	165
Tulevaste perioodide kulud	165	165
BREM Kinnisvarahooldus	3 655	3 655
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 502	4 502

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	175	175
Reservfond	11 382	11 382
Kokku võlad ja ettemaksed	11 557	11 557
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	175	175
Reservfond	7 732	7 732
Kokku võlad ja ettemaksed	7 907	7 907

Lisa 4 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	937	937
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	190	1 956
Kindlustus	298	246
Kokku liikmetelt saadud tasud	1 425	3 139

Lisa 5 Muud tulud

(eurodes)

	2018	2017
Trahvid, viivised ja hüvitised	5	17
Kokku muud tulud	5	17

Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2018	2017
Remonditööd	190	1 956
Kindlustus	0	298
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	190	2 254

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
hooldus	60	0
raamatupidamisteenus	690	690
panga teenustasud	15	22
kindlustus	463	0
riigilõiv	7	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 235	712

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	7	7
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
krt. 1	741 EUR
krt. 2	769 EUR
krt. 3	809 EUR
krt. 4	813 EUR
krt. 5	736 EUR
krt. 6	843 EUR
krt. 7	774 EUR
TMP	769 EUR
Kokku:	6254 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.05.2019

Tallinn, Soo tn 23 korteriühistu (registrikood: 80319738) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEEP KALLAS	Juhatuse liige	26.06.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 55665784
Mobiiltelefon	+372 56981644
E-posti aadress	korteryhistu.soo23@gmail.com