

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Tallinn, J. Vilmsi tn 50 korteriühistu

registrikood: 80320339

telefon: +372 56647024, +372 5092894

e-posti aadress: helina78@hotmail.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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	9
Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Muud kulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Lisa 11 Kommunaalteenuste vahendamine	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Tegevus

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	10 064	10 295	2
Nõuded ja ettemaksed	1 749	1 455	3
Kokku käibevarad	11 813	11 750	
Kokku varad	11 813	11 750	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	397	384	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	10 487	10 319	
Kokku lühiajalised kohustised	10 884	10 703	
Kokku kohustised	10 884	10 703	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	489	489	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	558	138	
Aruandeaasta tulem	-118	420	
Kokku netovara	929	1 047	
Kokku kohustised ja netovara	11 813	11 750	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	6 976	23 360	5
Kokku tulud	6 976	23 360	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 351	-17 143	6
Mitmesugused tegevuskulud	-2 800	-5 798	7
Tööjõukulud	-888	0	8
Muud kulud	-55	-1	9
Kokku kulud	-7 094	-22 942	
Põhitegevuse tulem	-118	418	
Muud finantstulud ja -kulud	0	2	
Aruandeaasta tulem	-118	420	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-118	418
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-294	2 467
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	181	-20 514
Laekunud intressid	0	2
Kokku rahavood põhitegevusest	-231	-17 627
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud osakapital	0	-980
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-980
Kokku rahavood	-231	-18 607
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 295	28 902
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-231	-18 607
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 064	10 295

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	1 469	138	1 607
Aruandeaasta tulem		420	420
Asutajate ja liikmete väljamaksed	-980		-980
31.12.2017	489	558	1 047
Aruandeaasta tulem		-118	-118
31.12.2018	489	440	929

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Vilmsi Majad 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Korteriühistu Vilmsi Majade kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raha pangas eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena KÜ liikmete vastu kajastatakse korteriühistu tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid KÜ liikmete vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga KÜ liikme kohta eraldi. Kui nõuete individuaalne hindamine ei ole nõuete arvust tulenevalt võimalik, siis hinnatakse individuaalselt ainult olulisi nõudeid. Ülejäänud nõudeid hinnatakse kogumina, arvestades eelmiste aastate kogemust laekumata jäänud nõuete osas. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulude-kulude aruandes Liikmetelt saadud tasud ja Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud kajastatakse tekkepõhiselt korteriomanikele arvestatud hooldustasud ning ka tekkepõhiselt kuludesse kantud hoolduskulud.

Vahendatud kommunaalteenuseid tulude ja kuludena ei kajastata, vaid näidatakse tulude-kulude aruandes ainult vahendamisest tekkinud netotulu või –kulu Muude kulude või tulude all.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Arvelduskonto Swedbank	10 064	10 295
Kokku raha	10 064	10 295

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	847	847
Nõuded KÜ liikmete vastu	902	902
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 749	1 749
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	200	200
Nõuded KÜ liikmete vastu	1 255	1 255
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 455	1 455

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	224	224
Võlad töövõtjatele	100	100
Maksuvõlad	73	73
Kokku võlad ja ettemaksed	397	397
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	384	384
Kokku võlad ja ettemaksed	384	384

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2018	2017
Mittesihotstarbelised tasud		
Haldusteenus	1 327	5 469
Tehnohooldus	116	269
Omanikukohustus	1 153	479
Heakord	1 029	0
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	3 351	17 143
Kokku liikmetelt saadud tasud	6 976	23 360

Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2018	2017
Remonditööd	3 351	17 143
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	3 351	17 143

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Haldusteenus	331	2 591
Tehnohooldus	456	441
Omanikukohustus	1 691	661
Heakord	294	2 105
Tugiteenus	28	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 800	5 798

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	664	0
Sotsiaalmaksud	224	0
Kokku tööjõukulud	888	0

Lisa 9 Muud kulud

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Kommunaalteenused	55	1	11
Kokku muud kulud	55	1	

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	10	10
Juriidilisest isikust liikmete arv	9	9

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	902	10 487	1 255	10 319

Lisa 11 Kommunaalteenuste vahendamine

	Tulud 2018	Kulud 2018	Vahe
Prügivedu	960	1 027	-67
Elektrienergia	280	289	-9
Vesi ja kanalisatsioon	1 443	1 422	21
	2 683	2 738	-55

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
J.Vilmsi 50-76a	477 EUR
J.Vilmsi 50-76b	479 EUR
J.Vilmsi 50-77	436 EUR
J.Vilmsi 50-77a	266 EUR
J.Vilmsi 50-77b	180 EUR
J.Vilmsi 50-78	255 EUR
J.Vilmsi 50-78a	562 EUR
J.Vilmsi 50-78b	325 EUR
J.Vilmsi 50-79a	549 EUR
J.Vilmsi 50-79	552 EUR
J.Vilmsi 50-80	500 EUR
J.Vilmsi 50-80a	577 EUR
J.Vilmsi 50-81	496 EUR
J.Vilmsi 50-81a	525 EUR
J.Vilmsi 50-82a	565 EUR
J.Vilmsi 50-82b	575 EUR
J.Vilmsi 50-83a	556 EUR
J.Vilmsi 50-83b	554 EUR
Kokku:	8429 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2019

Tallinn, J. Vilmsi tn 50 korteriühistu (registrikood: 80320339) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELINA MARIPUU	Juhatuse liige	27.06.2019
RAUL TRAKS	Juhatuse liige	27.06.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56647024
Mobiiltelefon	+372 5092894
E-posti aadress	helina78@hotmail.com