

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Tallinn, Kopli tn 50 korteriühistu

registrikood: 80371236

e-posti aadress: kopli50@hotmail.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 Varud	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Muud kulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Lisa 12 Kommunaalteenuste vahendamine	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Tallinn, Kopli 50 KÜ asutati 02.06.2014 a, millal kinnitati ühistu põhikiri ja valiti juhatus.

Tallinn, Kopli 50 KÜ põhitegevuseks on:

elamu haldamine ja majandamise korraldamine;

põhiteenuste vahendamine ja osutamine omanikele;

elektri, vee ja kanalisatsiooni ja prügiveo vahendus omanikele;

Aastaaruanne hõlmab perioodi 01.01.2018-31.12.2018 a.

Tallinn, Kopli 50 KÜ bilansimaht on 11309 eurot.

Töötasusid ja juhatuse tasusid aruande perioodil ei makstud.

Tallinn, Kopli 50 KÜ juhatus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	10 146	8 066	2
Nõuded ja ettemaksed	1 163	1 898	3
Varud	0	706	
Kokku käibevarad	11 309	10 670	
Kokku varad	11 309	10 670	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	234	1 367	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	10 531	8 759	6
Kokku lühiajalised kohustised	10 765	10 126	
Kokku kohustised	10 765	10 126	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	544	544	
Kokku netovara	544	544	
Kokku kohustised ja netovara	11 309	10 670	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	7 969	8 514	7
Muud tulud	38	168	8
Kokku tulud	8 007	8 682	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 506	-2 374	
Mitmesugused tegevuskulud	-6 501	-6 301	9
Muud kulud	0	-7	11
Kokku kulud	-8 007	-8 682	
Põhitegevuse tulem	0	0	
Aruandeaasta tulem	0	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	6 464	6 141	
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	886	72	
Muud põhitegevuse tulude laekumised	39	168	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-7 756	-7 278	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	2 400	2 280	
Muud rahavood põhitegevusest	47	79	
Kokku rahavood põhitegevusest	2 080	1 462	
Kokku rahavood	2 080	1 462	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 066	6 604	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 080	1 462	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 146	8 066	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	544	2 047	2 591
Muud muutused netovaras		-2 047	-2 047
31.12.2017	544		544
Aruandeaasta tulem		0	0
31.12.2018	544		544

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tallinn, Kopli 50 KÜ raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandlus Standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi kinnitab rahandusminister. Rahavoogude aruanne on koostatud otsemeetodil.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses. Rahana kajastatakse pangakontodel ja kassas olevat raha.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvus summas. Nõuete hindamisel vaadeldakse iga nõuet eraldi.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub maksmisele kuuluvus summas.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kajastatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Kulud

Kulud kajastatakse samas perioodis, kus kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulud, mis osalevad majandusliku tulu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodidel, millal nad osalevad tulude moodustamisel. Tasud vahendatud kommunaalteenuste ei ole ühistu tulu. Arveldused vahendatud teenuste eest toimuvad vahekontodel. Vahekontod debiteeritakse vastava arve saamisel teenuse tarnijalt või nõude tekkimisel ning krediteeritakse ühistu liikmetele tasumiseks esitatud summaga.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on peale juhatuse liikmete ka kõik KÜ-liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Swedbank	10 146	8 066
Kokku raha	10 146	8 066

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 036	1 036
Ostjatelt laekumata arved	1 036	1 036
Ettemaksed	127	127
Muud makstud ettemaksed	127	127
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 163	1 163
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 898	1 898
Ostjatelt laekumata arved	1 898	1 898
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 898	1 898

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Ettemaks tarnijatele	0	706
Kokku varud	0	706

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	210	210
Saadud ettemaksed	24	24
Muud saadud ettemaksed	24	24
Kokku võlad ja ettemaksed	234	234
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 367	1 367
Kokku võlad ja ettemaksed	1 367	1 367

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2016	Saadud	Tagastatud	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	5 826	5 307	-2 374	8 759
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 826	5 307	-2 374	8 759
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 826	5 307	-2 374	8 759
	31.12.2017	Saadud	Tagastatud	31.12.2018
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	8 759	3 278	-1 506	10 531
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	8 759	3 278	-1 506	10 531
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	8 759	3 278	-1 506	10 531

Vastavalt korteriühistu põhikirjale kogutakse ja kulutatakse remondifondi eraldi majade lõikes.

Aruandeperioodil teostatud remonditööd:

Kopli 50/1

1. Veetorustiku sulatamine - 45,00 eurot
2. Gaasitorustiku remont - 241,20 eurot
3. Gaasipaigaldise korraline audit - 30,00 eurot
4. Välisükseluku vahetus, võtmete paljundamine - 393,27 eurot
5. Näriliste tõrje keldris - 39,39 eurot

Kopli 50/2

1. Välisükseluku vahetus - 277,23 eurot

Kopli 50/3

1. Veetorustiku sulatamine - 30,00 eurot
2. Gaasitorustiku remont - 293,50 eurot
3. Gaasipaigaldise auditid - 90,00 eurot
4. Pirnide vahetus trepikojas - 35,10 eurot
5. Välisvalgusti hõõgelemendi vahetus - 30,84 eurot

Seisuga 31.12.2018 remondifondi jäägid:

50/1 - 5377,69 eurot

50/2 - 5129,70 eurot

50/3 - 23,90 eurot

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihotstarbelised tasud		
Heakorratasud	2 254	2 160
Haldustasud (üldkulude katteks)	2 541	2 419
Majandus ja hooldustasud	1 668	1 561
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 506	2 374
Kokku liikmetelt saadud tasud	7 969	8 514

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2018	2017
Viivistulud KÜ-liikmetelt	38	168
Kokku muud tulud	38	168

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Heakorrateenusega seotud kulud	2 506	2 318
Muud hooldus- ja remondikulud	735	732
Raamatupidamis- ja asjaajamisteenus	699	703
Halduskulud	1 426	1 181
Kindlustuskulud	255	382
Pangateenus	2	5
Refinantseerimine remondifondi	878	980
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 501	6 301

Lisa 10 Muud kulud

(eurodes)

	2018	2017
Kommunaalmaksete vahed	0	7
Kokku muud kulud	0	7

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	19	19
Juriidilisest isikust liikmete arv	4	4

Lisa 12 Kommunaalteenuste vahendamine

Kommunaalteenus	Kogutud	Kulutatud	Vahe
Elektrienergia	129	129	0
Vesi ja kanalisatsioon	1495	1495	0
Jäätmekäitlus	768	768	0
Kokku	2392	2392	0

Tulem kommunaalmaksete vahendamisest 0 eurot on kajastatud tulemiaruanDES muude kulude real.

Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1.	627 EUR
2.	481 EUR
3.	564 EUR
4.	509 EUR
5.	573 EUR
6.	822 EUR
7.	535 EUR
8.	490 EUR
9.	484 EUR
10.	528 EUR
13.	324 EUR
14.	313 EUR
15.	324 EUR
16.	320 EUR
17.	320 EUR
18.	325 EUR
19.	347 EUR
20.	337 EUR
21/22.	1036 EUR
23.	587 EUR
24.	537 EUR
25.	398 EUR
26.	462 EUR
Kokku:	11243 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2019

Tallinn, Kopli tn 50 korteriühistu (registrikood: 80371236) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KASPAR VITSUR	Juhatuse liige	23.08.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	kopli50@hotmail.ee