

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 12.01.2017

aruandeaasta lõpp: 30.06.2018

ärinimi: Tallinn, Sipelga tn 3 korteriühistu

registrikood: 80411378

e-posti aadress: info@majavara.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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Lisa 10 Kommunaalmaksete vahe	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Tallinn, Sipelga tn 3 alustas oma tegevust 12.jaanuaril 2017.a.

Korteriühistu Tallinn, Sipelga tn 3 on mittetulunduslik ettevõtte ja tema tegevuse eesmärgiks on Sipelga tn 3 Tallinn asuvate elamute ja nende juurde kuuluva maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ning korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Eelpool nimetatud tegevusele rakendub EMTAK kood 68321 (Hoonete ja üürimajade haldus).

Korteriühistu alustas iseseisvat majandustegevust 01.03.2017.a. Korteriühistu osakapitali suuruseks kinnitas 2,58 eurot ühistu liikmele kuuluva korterimandi eseme reaalsosa (eluruum või mitteeluruum) m2 kohta.

Perioodil alates 12.01.17 kuni 30.06.18.a. tulem on 283 eurot.

Aruandeaastal korteriühistu palgal töötajaid ei olnud ja juhatuseliikmetele väljamakseid ka ei tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2018	12.01.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	12 668	0	2
Nõuded ja ettemaksed	4 709	10 430	3
Kokku käibevarad	17 377	10 430	
Kokku varad	17 377	10 430	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	3 686	0	4
Kokku lühiajalised kohustised	3 686	0	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	6 441	3 463	5
Kokku pikaajalised kohustised	6 441	3 463	
Kokku kohustised	10 127	3 463	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	6 967	6 967	
Aruandeaasta tulem	283	0	
Kokku netovara	7 250	6 967	
Kokku kohustised ja netovara	17 377	10 430	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	12.01.2017 - 30.06.2018	12.01.2017 - 12.01.2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	20 881	0	5,6
Muud tulud	67	0	7,10
Kokku tulud	20 948	0	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 634	0	5
Mitmesugused tegevuskulud	-18 015	0	
Muud kulud	-16	0	
Kokku kulud	-20 665	0	
Põhitegevuse tulem	283	0	
Aruandeaasta tulem	283	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	12.01.2017 - 30.06.2018	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	76 755	
Muud põhitegevuse tulude laekumised	3 463	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-67 550	
Kokku rahavood põhitegevusest	12 668	
Kokku rahavood	12 668	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	12 668	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 668	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
Asutajate ja liikmete sissemaksed	6 967		6 967
12.01.2017	6 967		6 967
Aruandeaasta tulem		283	283
30.06.2018	6 967	283	7 250

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Tallinn, Sipelga tn 3 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrused, EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud soovitusel.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis arvelduskonto jääke. Pangakonto jäägid on võrreldud pangaga, nende jäägid raamatupidamiskontodel võrduvad pangaväljavõtetele näidatud jääkidega.

Nõuded ja ettemaksed

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

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

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ 2, muuhulgas:

- lühiajaliste nõuete käsitletakse nõudeid, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;
- pikaajaliste nõuete käsitletakse nõudeid, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

Tulud

Korteriühistu tulude ja kulude arvestus toimub tekkepõhiselt, st. majandustehingute toimumise perioodil sõltumata sellest, kas raha on laekunud või tasutud. Peetakse kinni tulude ja kulude vastavuse printsiibist – aruandeperioodi jooksul teenuste vahendamise ja müügi tuludest arvatakse maha samade teenuste realiseerimise kulud. Väljaminekuid, mida ei saa vastavusse viia tuludega, reguleeritakse aruande koostamisel nii, et antud perioodi jooksul tekkinud väljaminekud kajastatakse kuludena. Väljaminekud võetakse arvele nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Sihtotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt (näiteks liikmete poolt makstavad tasud avariitöödefondi) kajastatakse laekumise hetkel kohustusena ning tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks need tasud on mõeldud.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on ühistu liikmed ja juhatus.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	30.06.2018	12.01.2017
Arvelduskontod	12 668	0
Kokku raha	12 668	0

Sularahaga arveldusi aruandeaastal ei toimunud.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 709	4 709
Ostjatelt laekumata arved	4 709	4 709
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 709	4 709
	12.01.2017	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	10 430	10 430
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 430	10 430

Nõudeid korteriomanikele hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõudeid korteriomanike laekumata arvete osas on 4709 eurot, s.h. kajastatud 2018.a. juulis korteriomanikele esitatud arveid 2018.a. juuni kulude kohta summas 3692 eurot ja viitmakse summas 1017 eurot.

Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Nõuded seotud osapoolte vastu aruande perioodi alguse seisuga summas 10430 eurot on osakapitali nõue ühistu liikmete vastu (6967 eurot) ning kogunenud reservfondi nõue haldusettevõtte vastu (3463 eurot).

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 521	3 521
Saadud ettemaksed	165	165
Muud saadud ettemaksed	165	165
Kokku võlad ja ettemaksed	3 686	3 686

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	12.01.2017	Saadud	Tagastatud	12.01.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogunenud reservfond		3 463		3 463
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		3 463		3 463
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused		3 463		3 463

	12.01.2017	Saadud	Tagastatud	30.06.2018
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogunenud reservfond	3 463	5 611	-2 633	6 441
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 463	5 611	-2 633	6 441
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 463	5 611	-2 633	6 441

Majandusaasta jooksul laekus avariitöödefondi 5611 eurot.

Ajavahemikul 01.03.17 – 30.06.2018.a. teostati remonttöid summas 2633 eurot. Remondifondi jääk 30.06.2018.a. oli 6441 eurot.

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	12.01.2017 - 30.06.2018	12.01.2017 - 12.01.2017	Lisa nr
Mittesihtotstarbelised tasud			
Hooldustasud	18 248	0	
Sihtotstarbelised tasud			
Remonditasud	2 633	0	5
Kokku liikmetelt saadud tasud	20 881	0	

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	12.01.2017 - 30.06.2018	12.01.2017 - 12.01.2017	Lisa nr
Trahvid, viivised ja hüvitised	66	0	
Muud	1	0	10
Kokku muud tulud	67	0	

Muude tulude kontol on korteriomanikele viivise eest esitatud arved summas 66 eurot, ja kommunaalmaksete vahe 1 eurot.

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal korteriühistu palgal töötajaid ei olnud ja juhatuse liikmetele väljamakseid ka ei tehtud.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	30.06.2018	12.01.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	40	40
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2018	12.01.2017
	Kohustised	Nõuded
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 097	3 463

12.01.2017 - 30.06.2018	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	16 953

Seotud osapoolena on käesolevas aruandes käsitletud OÜ Majavara Haldus, mille juhatuse liige Kaarel Koger kuulub ühtlasi ka KÜ Tallinn, Sipelga tn 3 juhatuse koosseisu.

Aruandeaastal korteriühistu juhatusel liikmeile väljamakseid ei tehtud.

Lisa 10 Kommunaalmaksete vahe

Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud.

	Kogutud	Kulutud	Vahe
Elekter	22782	22782	0
Prügivedu	3255	3254	1
Soojus	16006	16006	0
Vesi	8362	8362	0
		KOKKU	1

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1942 EUR
2	1431 EUR
3	1235 EUR
4	1320 EUR
5	2969 EUR
6	2221 EUR
7	1292 EUR
8	1892 EUR
9	1446 EUR
10	1291 EUR
11	3183 EUR
12	1840 EUR
13	1568 EUR
14	1629 EUR
15	1417 EUR
16	1453 EUR
17	3220 EUR
18	2090 EUR
19	1381 EUR
20	1318 EUR
21	1400 EUR
22	1755 EUR
23	3964 EUR
24	2014 EUR
25	1760 EUR
26	1551 EUR
27	1488 EUR
28	1661 EUR
29	3371 EUR
30	3056 EUR
31	1368 EUR
32	1830 EUR
33	1619 EUR
34	1305 EUR
35	2854 EUR
36	2367 EUR
37	1943 EUR
38	2314 EUR
39	2155 EUR
40	3077 EUR
41	2052 EUR
Kokku:	81042 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.12.2018

Tallinn, Sipelga tn 3 korteriühistu (registrikood: 80411378) 12.01.2017 - 30.06.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAAREL KOGER	Juhatuse liige	08.01.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@majavara.ee