

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Tallinn, Malmi tn 1 // Vabriku tn 13 korteriühistu

registrikood: 80418216

telefon: +372 53090407, +372 56150341

e-posti aadress: vabriku13@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 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 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Muud kulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Lisa 10 Kommunaalteenuste vahendamine	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Tallinn, Malmi tn 1 // Vabriku tn 13 korteriühistu tegevuse eesmärk on korteriomandite esemeks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 618	3 961	2
Nõuded ja ettemaksed	784	990	3
Kokku käibevarad	5 402	4 951	
Kokku varad	5 402	4 951	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	345	466	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	4 667	4 095	5
Kokku lühiajalised kohustised	5 012	4 561	
Kokku kohustised	5 012	4 561	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	390	390	
Kokku netovara	390	390	
Kokku kohustised ja netovara	5 402	4 951	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	25.05.2017 - 31.12.2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	3 626	466	6
Kokku tulud	3 626	466	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-600	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 926	-466	7
Muud kulud	-100	0	9
Kokku kulud	-3 626	-466	
Põhitegevuse tulem	0	0	
Aruandeaasta tulem	0	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	25.05.2017 - 31.12.2017	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	2 793	0	
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	-350	0	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-3 857	0	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	1 180	0	
Muud rahavood põhitegevusest	891	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	657	3 571	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud osakapital	0	390	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	390	
Kokku rahavood	657	3 961	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 961	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	657	3 961	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 618	3 961	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
25.05.2017	0		0
Aruandeaasta tulem	0		0
Asutajate ja liikmete sissemaksed	390		390
31.12.2017	390		390
Aruandeaasta tulem		0	0
31.12.2018	390		390

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tallinn, Malmi tn 1 // Vabriku tn 13 korteriühistu 2018. aasta 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 otsesel meetodil.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana on kajastatud raha jääk korteriühistu arvelduskontodel bilansipäeva seisuga.

Nõuded ja ettemaksed

Nõueteks ja ettemakseteks loetakse nõudeid ja ettemakseid korteriomanike vastu ja muid lühi- ning pikaajalisi nõudeid ja ettemakseid. Nõuded ja ettemaksed võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest saadud tasu õiglane väärtus, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi. Nõuded korterielanike vastu on bilansis kajastatud laekumise tõenäosusest lähtuvalt korrigeeritud soetusmaksumuses. Hindamisel on lähtutud igast konkreetsest laekumata arvest eraldi. Korteriühistul ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Laenunõuded korteriomanike vastu on kajastatud vastavalt tasumise tähtaegadele lühi- ja pikaajaliste nõuetena.

Kommunaalmaksete ja muude maksete vahendusena käsitletavat laekunud ja makstud summad võetakse bilansis arvele kas kohustusena või nõudena.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtuvalt. Remonditasusid kajastakse tuludena kirjel "Liikmetelt saadud tasud" ja kuludena kirjel "Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud" sellel aruandeperioodil, mil nende arvelt tehakse remonte ja muid sihtotstarbelisi väljamakseid, välja arvatud laenumaksed.

Kommunaalmakseid jm ühistu liikmetelt laekunud kuid vahendusena käsitletavat makseid tulemiaruanDES tuluna ei kajastata. Tulude ja kulude aruanDES on kirje "Muud kulud" koosseisus kajastatud nende maksete vahendamise netotulem.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse tekkimise hetkel varana ning kuluna perioodi(de)l, mil nad loovad majanduslikku kasu. Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruandeperioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on korteriühistu liikmed, juhatuse liikmed ja revisjonikomisjoni liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Swedbank	4 618	3 961
Kokku raha	4 618	3 961

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	784	784
Ostjatelt laekumata arved	784	784
Kokku nõuded ja ettemaksed	784	784
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	17	17
Muud nõuded	973	973
Viitlaekumised	973	973
Kokku nõuded ja ettemaksed	990	990

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	345	345
Kokku võlad ja ettemaksed	345	345
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	466	466
Kokku võlad ja ettemaksed	466	466

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2017	Saadud	Tagastatud	31.12.2018
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	4 095	1 270	-698	4 667
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 095	1 270	-698	4 667
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 095	1 270	-698	4 667

Aruandeperioodil kulutatud remondirahad:

1. Vahtra hooldus ja toetus - 600,00 eurot
2. 2018 aasta tulemi refinantseerimine - 97,96 eurot

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	25.05.2017 - 31.12.2017
Mittesihtotstarbelised tasud		
Heakorratasud	1 353	0
Haldustasud	841	0
Majandus ja hooldustasud	832	0
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	600	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	3 626	466

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	25.05.2017 - 31.12.2017
Heakorrateenusega seotud kulud	1 369	0
Muud hooldus- ja remondikulud	875	0
Halduskulud	777	0
Refinantseerimine remondifondi	-98	0
Pangateenus	3	0
Muud	0	466
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 926	466

Lisa 8 Muud kulud

(eurodes)

	2018
Kommunaalmaksete vahed	-2
Muu kulu	102
Kokku muud kulud	100

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	11	11

Lisa 10 Kommunaalteenuste vahendamine

Kommunaalteenuse liik	Kogutud	Kulutatud	Vahe
Vesi ja kanalisatsioon	814	814	0
Elektrienergia	94	92	2
Jäätmekäitlus	541	541	0
Kokku:	1449	1447	2

Tulem kommunaalmaksete vahendamisest 2 eurot on kajastatud tulemiaruanDES muude kulude real.

Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1.	396 EUR
2.	448 EUR
3.	459 EUR
4.	359 EUR
5.	430 EUR
6.	425 EUR
7.	500 EUR
8.	364 EUR
9.	869 EUR
11.	498 EUR
12.	468 EUR
Kokku:	5216 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.10.2019

Tallinn, Malmi tn 1 // Vabriku tn 13 korteriühistu (registrikood: 80418216) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELE TOOM	Juhatuse liige	02.12.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56150341
Mobiiltelefon	+372 53090407
E-posti aadress	vabriku13@gmail.com