

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 10.01.2018

aruandeaasta lõpp: 30.06.2019

ärinimi: Tallinn, Vahulille tee 5 korteriühistu

registrikood: 80446709

e-posti aadress: vahulille5@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 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, Vahuliile tee 5 alustas oma tegevust 10.jaanuar 2018.a.

Korteriühistu Tallinn, Vahuliile tee 5 on mittetulunduslik ettevõte ja tema tegevuse eesmärgiks on Vahuliile tee 5, 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 01.08.2018.a. Korteriühistu reservkapitali suuruseks kinnitas 2,3 eurot ühistu liikmele kuuluva korterimandi eseme reaalosa (eluruum või mitteeluruum) m2 kohta.

Perioodil alates 01.08.18 kuni 30.06.19.a. tulem on 155 eurot.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2019	10.01.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 429	0	2
Nõuded ja ettemaksed	4 591	3 660	3
Kokku käibevarad	12 020	3 660	
Kokku varad	12 020	3 660	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	3 823	0	4
Kokku lühiajalised kohustised	3 823	0	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	4 382	0	5
Kokku pikaajalised kohustised	4 382	0	
Kokku kohustised	8 205	0	
Netovara			
Reservid	3 660	3 660	
Aruandeaasta tulem	155	0	
Kokku netovara	3 815	3 660	
Kokku kohustised ja netovara	12 020	3 660	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	10.01.2018 - 30.06.2019	10.01.2018 - 10.01.2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	12 786	0	5,6
Muud tulud	46	0	7,10
Kokku tulud	12 832	0	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-422	0	5
Mitmesugused tegevuskulud	-12 255	0	
Kokku kulud	-12 677	0	
Põhitegevuse tulem	155	0	
Aruandeaasta tulem	155	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	10.01.2018 - 30.06.2019	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	33 329	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-31 738	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	2 178	
Kokku rahavood põhitegevusest	3 769	
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud osakapital	3 660	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	3 660	
Kokku rahavood	7 429	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 429	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 429	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservid	Akumuleeritud tulem	
Muutused reservides	3 660		3 660
10.01.2018	3 660		3 660
Aruandeaasta tulem		155	155
30.06.2019	3 660	155	3 815

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tallinn, Vahulille tee 5 korteriühistu majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga (EFS). EFS on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid, mis on kehtestatud rahandusministri määrusega.

Raha

Rahalisel vahendil on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis arvelduskonto jääke. Pangakonto jäägid on võrreldud pangaga, nende jäägid raamatupidamiskontodel võrduvad pangaväljavõtetel näidatud jääkidega. Sularahaga arveldusi aruandeaastal ei toimunud.

Nõuded ja ettemaksud

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 iga 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 tegelikult 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 kommunaal maksude summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on ühistu liikmed ja juhatus.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	30.06.2019	10.01.2018
Arvelduskontod	7 429	0
Kokku raha	7 429	0

Sularahaga arveldusi majandusaastal ei toimunud.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 317	4 317
Ostjatelt laekumata arved	4 317	4 317
Ettemaksed	274	274
Tulevaste perioodide kulud	274	274
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 591	4 591
	10.01.2018	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	3 660	3 660
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 660	3 660

Nõudeid korteriomanikele hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõudeid korteriomanike laekumata arvete osas on 4317 eurot, s.h. kajastatud 2019.a. juulis korteriomanikele esitatud arveid 2019.a. juuni kulude kohta summas 2495 eurot ja viitmakse summas 1822 eurot.

Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Viitlaekumiste aruande perioodi alguse seisuga summas 3660 eurot on reservkapitali nõue ühistu liikmete vastu.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2019	12 kuu jooksul
Võlad töövõtjatele	3 526	3 526
Saadud ettemaksed	297	297
Tulevaste perioodide tulud	274	274
Muud saadud ettemaksed	23	23
Kokku võlad ja ettemaksed	3 823	3 823

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	Saadud	Tagastatud	30.06.2019
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Kogunenud avariitöödefond	4 804	-422	4 382
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 804	-422	4 382
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 804	-422	4 382

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	10.01.2018 - 30.06.2019	10.01.2018 - 10.01.2018	Lisa nr
Mittesihtotstarbelised tasud			
Hooldustasud	9 121	0	
Haldustulud	3 243	0	
Sihtotstarbelised tasud			
Remonditasud	422	0	5
Kokku liikmetelt saadud tasud	12 786	0	

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	10.01.2018 - 30.06.2019	10.01.2018 - 10.01.2018	Lisa nr
Trahvid, viivised ja hüvitised	46	0	
Kokku muud tulud	46	0	

Muude tulude kontrol on kajastatud korteriomanikele viivise eest esitatud arved summas 46 eurot.

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

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

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	30.06.2019	10.01.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	24	24

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2019	10.01.2018
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	0	3 660

Majandusaastal seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole.
Aruandeaastal korteriühistu juhatuseliikmeile väljamakseid ei tehtud.

Lisa 10 Kommunaalmaksete vahe

Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes.
01.08.18-30.06.19

	Kogutud	Kulutud	Vahe
Elekter	8159	8159	0
Prügivedu	1771	1771	0
Soojus	8584	8584	0
Vesi	3604	3604	0
Kindlustus	196	196	0
		KOKKU	0

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1147 EUR
2	1700 EUR
3	1765 EUR
4	1381 EUR
5	1855 EUR
6	1483 EUR
7	1833 EUR
8	1000 EUR
9	1028 EUR
10	2217 EUR
11	2218 EUR
12	1113 EUR
13	1356 EUR
14	2301 EUR
15	1513 EUR
16	1227 EUR
17	994 EUR
18	1685 EUR
19	2256 EUR
20	1114 EUR
21	1253 EUR
22	2210 EUR
23	1640 EUR
24	1288 EUR
Kokku:	37577 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2019

Tallinn, Vahulille tee 5 korteriühistu (registrikood: 80446709) 10.01.2018 - 30.06.2019 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JOOSEP RAID	Juhatuse liige	12.05.2020
KARIN RAUDLA	Juhatuse liige	12.05.2020
KALLE KARRON	Juhatuse liige	12.05.2020
HENRI PUIGA	Juhatuse liige	12.05.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@majavara.ee