

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.10.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Tallinn, Paldiski mnt 34 korteriühistu

registrikood: 80449760

e-posti aadress: paldiski34@gmail.com

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Bilanss	4
Tulemiaruanne	5
Rahavoogude aruanne	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	7
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	8
Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	8
Lisa 5 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	8
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	9
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 8 Tööjõukulud	9
Lisa 9 Seotud osapooled	9
Lisa 10 Teenuste vahendamine 01.10. - 31.12.2018	9
Korteriomandite majandamiskulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Tallinn, Paldiski mnt 34 korteriühistu tegeles aastal 2018 Paldiski mnt 34 elamu igapäevase majandustegevuse korraldamisega.
19. juulil 2018.a toimunud üldkoosolekul valiti uus kaheliikmeline juhatus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	30.09.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	598	0	
Nõuded ja ettemaksed	11 238	10 468	2
Kokku käibevarad	11 836	10 468	
Kokku varad	11 836	10 468	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	557	0	3
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	11 279	10 468	4,5
Kokku lühiajalised kohustised	11 836	10 468	
Kokku kohustised	11 836	10 468	
Kokku kohustised ja netovara	11 836	10 468	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	01.10.2018 - 31.12.2018	Lisa nr
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	869	6
Kokku tulud	869	
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-73	4,5
Mitmesugused tegevuskulud	-796	7
Kokku kulud	-869	
Põhitegevuse tulem	0	
Aruandeaasta tulem	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.10.2018 - 31.12.2018
Rahavood põhitegevusest	
Liikmetelt laekunud tasud	1 418
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-549
Muud rahavood põhitegevusest	-271
Kokku rahavood põhitegevusest	598
Kokku rahavood	598
Raha ja raha ekvivalentide muutus	598
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	598

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu on koostanud 2018.a. kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsiipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Aruanne kajastab Korteriühistu tegevust, mis faktiliselt algas 01.10.2018.

Bilanss

Rahalisel vahendil on bilansis kajastatud õiglase väärtuses. Bilansikirje Raha sisaldab pangakonto saldot.

Nõudeid ja kohustisi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustiste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuv summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Tulude ja kulude aruanne

Sihotstarbelised tasud (tasud, annetused ja toetused, mida tuleb kasutada teatud kindla vara soetamiseks või konkreetse projekti finantseerimiseks) kajastatakse sihtfinantseerimise netomeetodist s.o. kajastatakse tuludena nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

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. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaal maksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustisena.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid. Rahavoogude aruanne on koostatud otsesel meetodil.

Seotud osapooled

Korteriühistu aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (korteriühistu liikmed);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid majandusüksuseid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 461	5 461
Muud nõuded	5 636	5 636
Viitlaekumised	5 636	5 636
Muud viitlaekumised	122	122
Ettemaksed tarnijatele	19	19
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 238	11 238
	30.09.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 889	4 889
Muud nõuded	5 579	5 579
Viitlaekumised	5 579	5 579
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 468	10 468

Viitlaekumiste algsaldo 5 579 eurot on haldamise üleandmise aktis AS ISS Eesti poolt üleandmisele kuuluv summa.

Viitlaekumised summas 5 636 eurot sisaldab algsaldo summat 5 579 eurot ja 57 eurot detsembris 2018 korteriomanike poolt tasutud summad AS-le ISS Eesti, mis kanti korteriühistu arveldusarvele jaanuar 2019.a.

Muude viitlaekumiste summa 122 eurot koosseisus on detsember 2018 tarbitud läbiarveldatavad teenused (vesi ja kanalisatsioon, elektrienergia, prügivedu), mis määrati jaanuar 2019 arvetele.

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	557	557
Kokku võlad ja ettemaksed	557	557

Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	30.09.2018	Saadud	Tulu	31.12.2018	Lisa nr
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	10 468	884	-73	11 279	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	10 468	884	-73	11 279	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10 468	884	-73	11 279	5

Lisa 5 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	01.10.2018 - 31.12.2018	Lisa nr
Veemõõtjate vahetus	43	
Ummistuse likvideerimine	30	
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	73	4

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	01.10.2018 - 31.12.2018	Lisa nr
Mittesihotstarbelised tasud		
Halduteenused	796	
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	73	4,5
Kokku liikmetelt saadud tasud	869	

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.10.2018 - 31.12.2018
Haldusteenus	396
Tehnohooldus	202
Raamatupidamisteenus	198
Kokku mitmesugused tegevuskulud	796

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Korteriühistu juhatuse liikmetele juhatuse liikme tasu aruandeaastal makstud ei ole.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	5 602	0

Nõuetes asutajate ja liikmete vastu on kajastatud Nõuded ostjate vastu, Ettemakstud tulevaste perioodide kulud ja Muud viitlaekumised summas 5 602 eurot (lisa 2).

Lisa 10 Teenuste vahendamine 01.10. - 31.12.2018

Teenused	Kommunaaltulud	Kommunaalkulud	Vahe
----------	----------------	----------------	------

Vesi ja kanalisatsioon	259,50	259,50	0,00
Elektrienergia	38,67	38,67	0,00
Prügivedu	69,64	69,64	0,00

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Paldiski mnt. 34-1	160 EUR
Paldiski mnt. 34-2	176 EUR
Paldiski mnt. 34-3	179 EUR
Paldiski mnt. 34-4	169 EUR
Paldiski mnt. 34-5	149 EUR
Paldiski mnt. 34-6	217 EUR
Paldiski mnt. 34-8	309 EUR
Paldiski mnt. 34-34	300 EUR
Paldiski mnt. 34-35	388 EUR
Kokku:	2047 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2019

Tallinn, Paldiski mnt 34 korteriühistu (registrikood: 80449760) 01.10.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HARRI MÜNDEL	Juhatuse liige	21.06.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	paldiski34@gmail.com