

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Tallinn, Kopli tn 96b, Kopli tn 96d korteriühistu

registrikood: 80462217

telefon: +372 5091165

e-posti aadress: yhistukopli96bd@online.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Lisa 12 Lühiajalised sihtotstarbelised remonditasud	12
Lisa 13 Kommunaalteenuste ja maksete vahendamine	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

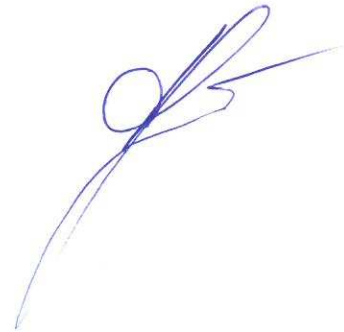
Korteriühistu Kopli tn 96b, Kopli 96d asutati Korteriühistu Kopli 96 A/B jagunemise (lõpetamise) tulemusena. Korteriühistu hakkas iseseisvalt tegutsema 01.07.2018.

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja haldamine, ning korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Korteriühistut juhib ja esindab juhatus. Juhatus on kolme liikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatusesimees.

Aruandeaastal korteriühistu korjas vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2018.a. majandustegevuse aastakavale.

04.06.2019 korteriühistu üldkoosolek otsustas:

- 1). 2019 aasta lõpuni suurendada reservkapital kuni 3600 euroni ja
- 2). 2018 aasta negatiivne tulem summas 1655.36 kompenseerida sihtotstarbelistest remonditasudest.



Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

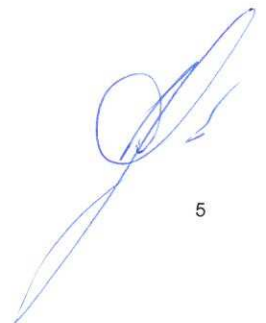
	31.12.2018	30.06.2018
Varad		
Käibevarad		
Raha	9 609	0
Nõuded ja ettemaksed	6 010	22 600
Kokku käibevarad	15 619	22 600
Kokku varad	15 619	22 600
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	4 134	868
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	11 303	20 849
Kokku lühiajalised kohustised	15 437	21 717
Kokku kohustised	15 437	21 717
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 838	1 838
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	-955	859
Aruandeaasta tulem	-701	-1 814
Kokku netovara	182	883
Kokku kohustised ja netovara	15 619	22 600



Tulemiaruanne

(eurodes)

	01.07.2018 - 31.12.2018	11.01.2018 - 30.06.2018
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	21 524	3 383
Muud tulud	11	55
Kokku tulud	21 535	3 438
Kulud		
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-17 775	0
Mitmesugused tegevuskulud	-798	-2 718
Tööjõukulud	-3 663	-2 534
Kokku kulud	-22 236	-5 252
Põhitegevuse tulem	-701	-1 814
Aruandeaasta tulem	-701	-1 814



Rahavoogude aruanne

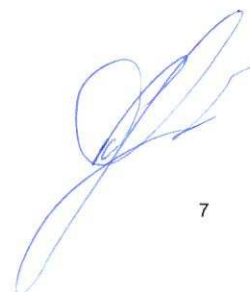
(eurodes)

	01.07.2018 - 31.12.2018	11.01.2018 - 30.06.2018
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-701	-1 814
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	16 590	-19 714
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	3 266	-2 421
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-9 546	7 923
Kokku rahavood põhitegevusest	9 609	-16 026
Kokku rahavood	9 609	-16 026
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	0	16 026
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 609	-16 026
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 609	0

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
11.01.2018	1 838	0	859	2 697
Aruandeaasta tulem			-1 814	-1 814
30.06.2018	1 838		-955	883
Aruandeaasta tulem			-701	-701
31.12.2018	1 838		-1 656	182



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kopli tn 96b, Kopli tn 96d korteriühistu 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Raha

Rahaks ja selle ekvivalentideks loetakse arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ühistu tavapärase majandustegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid oma liikmete ja teiste ostjate vastu. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga ostja kohta eraldi.

Annetused ja toetused

Annetuste ja toetustena saadud sihtfinantseerimine kajastatakse brutomeetodil. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna enne, kui on täidetud sihtfinantseerimisega seotud sisulised tingimused

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtunud Raamatupidamise Toimkonna juhendis (RTJ) 14 toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjeldatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Tulud koosnevad mittesihtotstarbelistest (hooldus) ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt laekuvad remonditasud kajastatakse tuluna perioodis, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks tasud on mõeldud. Kuni tuluna kajastamise hetkeni kajastatakse laekunud tasusid ja vahendeid bilassis (passiivas) tulevaste perioodide tuluna.

Kulud

Ühistu kulud on vajalikud kulud oma liikmetele kuuluvate korterimandite eseme osaks oleva ehitise ja selle juurde kuuluva maatüki hoolduse ja heakorra tagamiseks ning remondiks.

Ühistuliikmetele vahendatud tarbimisteenused

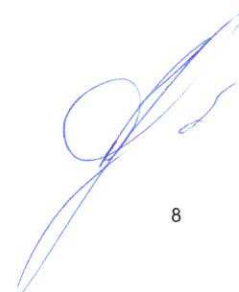
Makstud kommunaalmaksete summasid ei kajasta tulude ja kulude aruandes kuluna, ega saadud summasid tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Maksustamine

Maksukohustused on võetud arvele maksuvõlana tekkepõhiselt kohustuse aluseks oleva sündmuse kajastamisega samal ajal.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on juhatuse liikmed ja nendega sarnast majanduslikku huvi omavad isikud.



Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 513	5 513
Muud nõuded	1	1
Ettemaksed	496	496
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 010	6 010
	30.06.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	224	224
Muud nõuded	22 258	22 258
Ettemaksed	118	118
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 600	22 600

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	30.06.2018
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	45	0
Sotsiaalmaks	135	0
Kohustuslik kogumispension	5	0
Töötuskindlustusmaksed	4	0
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	137	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	326	

Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad- sellel kirjel on kajastatud detsembrikuu palgale arvatud potentsiaalsed maksud (sotsiaal- ja töötuskindlustusmaks).



Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 207	3 207	5
Võlad töövõtjatele	410	410	6
Maksuvõlad	326	326	3
Muud võlad	152	152	
Saadud ettemaksed	39	39	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 134	4 134	

	30.06.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Muud võlad	697	697	
Saadud ettemaksed	171	171	
Kokku võlad ja ettemaksed	868	868	

Lisa 5 Võlad tarnijatele

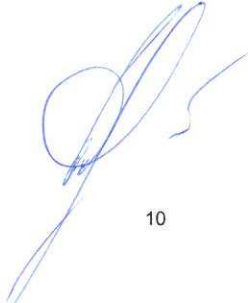
(eurodes)

	31.12.2018	30.06.2018
Utilitas Tallinn AS	2 555	0
Tallinna Vesi AS	286	0
Eesti Energia AS	65	0
Eesti Gaas AS	35	0
KÜ Kopli 96a	148	0
Ta Finants OÜ	100	0
Muud	18	0
Kokku võlad tarnijatele	3 207	0

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2018	30.06.2018
Töötasude kohustis	410	0
Kokku võlad töövõtjatele	410	0



Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	01.07.2018 - 31.12.2018	11.01.2018 - 30.06.2018
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 749	3 383
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	17 775	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	21 524	3 383

Lisa 8 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	01.07.2018 - 31.12.2018	11.01.2018 - 30.06.2018	Lisa nr
Remonditööd	17 775	0	12
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	17 775	0	

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	01.07.2018 - 31.12.2018	11.01.2018 - 30.06.2018
Mitmesugused bürookulud	53	77
Raamatupidamiskulud	600	710
Hooldus-ja avariiteenindamise kulud	145	834
Õigus-ja auditorkontrolli teenused	0	1 097
Kokku mitmesugused tegevuskulud	798	2 718

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.07.2018 - 31.12.2018	11.01.2018 - 30.06.2018
Palgakulu	2 460	0
Sotsiaalmaksud	1 203	0
Kokku tööjõukulud	3 663	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	30.06.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	25	0

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		30.06.2018	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	5 513	39	224	171

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.07.2018 - 31.12.2018	11.01.2018 - 30.06.2018
Arvestatud tasu	1 380	0

Lisa 12 Lühiajalised sihtotstarbelised remonditasud

	01.07-31.12.2018	01.01-30.06.2018
Vahendite jääk perioodi alguses	20 849	12 926
Arvestatud: Liikmete remonditasud	8 229	7 923
Kulutatud: Remonditöödeks	-17 775	0
Vahendite jääk perioodi lõpus	11 303	20 849

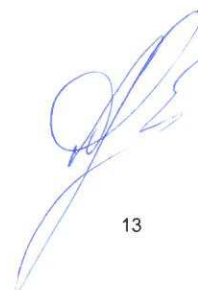
Lisa 13 Kommunaalteenuste ja maksete vahendamine

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna. Vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta.

Teenused / tarnija ostuarve alusel		Esitatud arvetes korteriomanikele	
Tallinna Küte AS	7 160	Küte	6 105
		Vee soojendamine	1 055
Tallinna Vesi AS	1 706	Vesi ja kanalisatsioon	1 706
Prügi äravedu	391	Prügivedu	391
Eesti Energia AS	274	Üldelekter	274
Eesti Gaas AS	188	Maagaas	188
ABC Kindlustusmaaklerid OÜ	118	Kindlustusmaksed	118

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
korteriomand 1	2320 EUR
korteriomand 2	1895 EUR
korteriomand 3	1193 EUR
korteriomand 4	1827 EUR
korteriomand 5	2355 EUR
korteriomand 6	1517 EUR
korteriomand 7	1700 EUR
korteriomand 8	1123 EUR
korteriomand 9	2577 EUR
korteriomand 10	1816 EUR
korteriomand 11	2509 EUR
korteriomand 12	1456 EUR
korteriomand 13	1877 EUR
korteriomand 14	2106 EUR
korteriomand 15	1824 EUR
korteriomand 16	2227 EUR
korteriomand 17	1467 EUR
korteriomand 18	2152 EUR
korteriomand 19	1713 EUR
korteriomand 20	2161 EUR
korteriomand 21	1664 EUR
korteriomand 22	2152 EUR
korteriomand 23	1732 EUR
korteriomand 24	1968 EUR
korteriomand 25	1539 EUR
Kokku:	46870 EUR



Tallinn, Kopli tn 96b, Kopli tn 96d korteriühistu

2018. Majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitatud:

Juhatuse liige nimi	Allkiri	Kuupäev
Irina Tsareva		04.06.2019 a.
Aleksandr Tsarjov		04.06.2019 a.
Tatjana Mõsova		04.06.2019 a.

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5091165
E-posti aadress	yhistukopli96bd@online.ee