

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 13.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Tallinn, Vana-Kalamaja tn 36 korteriühistu

registrikood: 80538989

e-posti aadress: kaspar.allese@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Lisa 9 Kommunaalmaksete vahendamine	11
Lisa 10 Sihtotstarbeliste tööde loetelu	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Tallinn, Vana-Kalamaja tn 36 korteriühistu tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu korjab vahendeid haldus-ja hooldustasudeks, heakorraks ning remondiks vastavalt majandustegevuse aastakavale.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus.

Korteriühistul ei olnud 2018. aastal palgalisi töötajaid. Juhatusel liikmetele tasu ega kompensatsiooni makstud ei ole.

2018. aastal koguti remondifond summas 719 eurot ning sellest kasutatud värava remondiks ja üleviidud tuludesse 120 eurot. Seisuga 31.12.2018 fondi jääk on 599 eurot.

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	13.01.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 139	0	
Nõuded ja ettemaksed	3 932	0	2
Kokku käibevarad	5 071	0	
Kokku varad	5 071	0	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	3 462	0	3
Kokku lühiajalised kohustised	3 462	0	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	599	0	4
Kokku pikaajalised kohustised	599	0	
Kokku kohustised	4 061	0	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 000	0	
Aruandeaasta tulem	10	0	
Kokku netovara	1 010	0	
Kokku kohustised ja netovara	5 071	0	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	13.01.2018 - 31.12.2018	13.01.2018 - 13.01.2018	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	7 061	0	5
Kokku tulud	7 061	0	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-296	0	6
Mitmesugused tegevuskulud	-6 772	0	7
Kokku kulud	-7 068	0	
Põhitegevuse tulem	-7	0	
Intressitulud	17	0	
Aruandeaasta tulem	10	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	13.01.2018 - 31.12.2018	13.01.2018 - 13.01.2018
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-7	0
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 701	0
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	3 830	0
Kokku rahavood põhitegevusest	122	0
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	17	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	17	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud osakapital	1 000	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 000	0
Kokku rahavood	1 139	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 139	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 139	0

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
13.01.2018	0	0	0
Korrigeeritud saldo 13.01.2018	0	0	0
13.01.2018	0	0	0
Korrigeeritud saldo 13.01.2018	0	0	0
Aruandeaasta tulem	0	10	10
Asutajate ja liikmete sissemaksud	1 000	0	1 000
31.12.2018	1 000	10	1 010

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tallinn, Vana-Kalamaja tn 36 korteriühistu raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetel tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Korteriühistu raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Bilansis raha kirjel kajastatakse arvelduskontode jääke.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid põhitegevusest kaudsel meetodil.

Finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded liikmete vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Liikmetelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga liikme laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni liikme maksevõime kohta.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Korteriühistu tulud on liikmetelt saadud tasud ja intressitulud. Liikmetelt saadud tasud koosnevad mittesihotstarbelistest ning sihotstarbelistest tasudest.

Korteriühistu liikmetelt saadud remondifondi laekumised kajastatakse algselt bilansis ettemakstud tulevaste perioodide tuluna ning kajastatakse tuluna perioodil, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Teenuste ja maksete (sh laenude) vahendamisel ei kajastata saadud summasid tuluna ega tasutud summasid kuluna. Tulemiaruanandes kajastatakse ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Kommunaalteenuste vahendamisel ei kajastata saadud summasid tuluna ega tasutud summasid kuluna, tulude-kulude aruandes kajastatakse ainult aastalõpu saldo (enamakse tuludes, ülekulu kuludes).

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on aruandekohustuslase juhatuse liikmed ja nende lähedasi pereliikmeid. Tehinguteks seotud osapooltega ei loeta korteriühistu liikmetele korteriühistu põhitegevuse raames osutatud teenuseid.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 932	3 932
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 932	3 932
	13.01.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	0	0

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 231	3 231
Liikmete ettemaksud teenuste eest	231	231
Kokku võlad ja ettemaksed	3 462	3 462
	13.01.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	0	0

Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	13.01.2018	Saadud	Tulu	13.01.2018
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Reserv- ja remondifond	0	0	0	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	0	0	0
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0	0	0	0
	13.01.2018	Saadud	Tulu	31.12.2018
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Reserv- ja remondifond	0	719	-120	599
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	719	-120	599
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0	719	-120	599

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	13.01.2018 - 31.12.2018	13.01.2018 - 13.01.2018
Mittesihotstarbelised tasud		
Heakorrastuse tasud	3 240	0
Hooldustasud	2 105	0
Haldustasud	1 420	0
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	120	0
Kindlustustasud	176	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	7 061	0

Lisa 6 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	13.01.2018 - 31.12.2018	13.01.2018 - 13.01.2018
Remondikulud	-120	0
Kindlustus	-176	0
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-296	0

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	13.01.2018 - 31.12.2018	13.01.2018 - 13.01.2018
Heakorrastuse kulud	-3 240	0
Hoolduskulud	-2 105	0
Haldusteenused	-960	0
Raamatupidamisteenused	-460	0
Riigilõiv	-7	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-6 772	0

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	13.01.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	12	12

Lisa 9 Kommunaalmaksete vahendamine

Nimetus	Tulud	Kulud	Vahe
Elekter	2 978	2 978	0
Prügi	527	527	0
Soojusenergia	2 946	2 946	0
Tugiteenused	754	754	0
Vesi ja kanalisatsioon	1 152	1 152	0
Kokku	8 357	8 357	0

Lisa 10 Sihtotstarbeliste tööde loetelu

Remondifondist teostatud tööde loetelu:

Nimetus	Summa
Värava remont	120,00
Kokku	120,00

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Vana-Kalamaja tn 36-1	1258 EUR
Vana-Kalamaja tn 36-2	875 EUR
Vana-Kalamaja tn 36-3	946 EUR
Vana-Kalamaja tn 36-4	1096 EUR
Vana-Kalamaja tn 36-5	1231 EUR
Vana-Kalamaja tn 36-6	778 EUR
Vana-Kalamaja tn 36-7	1021 EUR
Vana-Kalamaja tn 36-8	1428 EUR
Vana-Kalamaja tn 36-9	1355 EUR
Vana-Kalamaja tn 36-10	732 EUR
Vana-Kalamaja tn 36-11	2597 EUR
Vana-Kalamaja tn 36-12	2701 EUR
Kokku:	16018 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2019

Tallinn, Vana-Kalamaja tn 36 korteriühistu (registrikood: 80538989) 13.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KASPAR ALLESE	Juhatuse liige	30.06.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	mairo.kirss@pindi.ee