

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Tallinn, A. Kapi tn 3 korteriühistu

registrikood: 80239072

e-posti aadress: juhanlaats@netscape.net

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 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus.

Juhatus on 2-liikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatuse esimees. Juhatuse liikmetele eraldi tasu 2018.a. ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 044	7 514	2
Nõuded ja ettemaksed	2 352	2 694	3
Kokku käibevarad	8 396	10 208	
Kokku varad	8 396	10 208	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 852	1 625	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	3 562	5 605	5
Kokku lühiajalised kohustised	5 414	7 230	
Kokku kohustised	5 414	7 230	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 438	1 438	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 540	1 541	
Aruandeaasta tulem	4	-1	
Kokku netovara	2 982	2 978	
Kokku kohustised ja netovara	8 396	10 208	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	13 701	9 642	6
Muud tulud	9	12	7
Kokku tulud	13 710	9 654	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-6 313	-2 916	8
Mitmesugused tegevuskulud	-7 393	-6 739	9
Kokku kulud	-13 706	-9 655	
Põhitegevuse tulem	4	-1	
Aruandeaasta tulem	4	-1	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	4	-1
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	342	845
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	227	175
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-2 043	1 319
Kokku rahavood põhitegevusest	-1 470	2 338
Kokku rahavood	-1 470	2 338
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 514	5 176
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 470	2 338
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 044	7 514

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	1 438	1 541	2 979
Aruandeaasta tulem		-1	-1
31.12.2017	1 438	1 540	2 978
Aruandeaasta tulem		4	4
31.12.2018	1 438	1 544	2 982

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu A.Kapi 3 on koostanud 2018.a.raamatupidamise aastaaruande raamatupidamise seaduse § 17 alusel Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsiipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Seotud isikutega tehinguid ei toimunud.

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

Aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, mille jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga. Sellel kirjel on kajastatud: Arvelduskontol Swedpangas 6 044 eurot.

Nõuded ja ettemaksed

Sellel kirjel näidatakse korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Korteriomanikelt laekumata arveid on summas 2 256 eurot.

Võlgnevus osakapitali osas on 96 eurot.

Tulud

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

Muude tulude kirjel on kajastatud tulu viivistest korteriomanikele tasumiseks esitatud nõuete järgi summas 9 eurot.

Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta.

Ümardamisest tekkinud tulud või kulud kajastatakse tulude ja kulude aruandes.

Kulud

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

Kommunaalmakseid on tekkepõhiselt arvestatud kuludes järgmiselt:

Küttekulud 6 043 eurot,

Vee- ja kanalisatsioonikulud 1 509 eurot,

Üldelektri kulud 384 eurot,

Prügiveo kulud 908 eurot.

Samad summad on kantud korteriomanike arvele, kusjuures võlad kommunaalmaksete varustajatele on kajastatud bilansikirjel "Võlad ja ettemaksed " ja nõuded korteriomanike vastu kirjel"Nõuded ja ettemaksed."

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Pank	6 044	7 514
Kokku raha	6 044	7 514

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 256	2 256
Ostjatelt laekumata arved	2 256	2 256
Muud nõuded	96	96
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 352	2 352
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 379	2 379
Ostjatelt laekumata arved	2 379	2 379
Muud nõuded	96	96
Ettemaksed	219	219
Muud makstud ettemaksed	219	219
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 694	2 694

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 852	1 852
Kokku võlad ja ettemaksed	1 852	1 852
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 619	1 619
Saadud ettemaksed	6	6
Muud saadud ettemaksed	6	6
Kokku võlad ja ettemaksed	1 625	1 625

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2016	Saadud	Tagastatud	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	4 325	4 259	-2 916	5 668
Muud sihtotstarbelised tasuda			-63	-63
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 325	4 259	-2 979	5 605
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 325	4 259	-2 979	5 605
	31.12.2017	Saadud	Tagastatud	31.12.2018
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	5 605	4 270	-6 313	3 562
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 605	4 270	-6 313	3 562
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 605	4 270	-6 313	3 562

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	6 661	5 994
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	6 313	2 916
Kindlustus	727	732
Kokku liikmetelt saadud tasud	13 701	9 642

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2018	2017
Trahvid, viivised ja hüvitised	9	12
Kokku muud tulud	9	12

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2018	2017
Remonditööd	6 313	2 916
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	6 313	2 916

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Kindlustusmaksed	727	732
Haldus-ja hoolduskulud	6 661	5 994
Pangateenused	5	13
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 393	6 739

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	13	13
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	2080 EUR
2	1462 EUR
3	1219 EUR
4	1895 EUR
5	1197 EUR
6	1400 EUR
7	1360 EUR
8	1201 EUR
9	1084 EUR
10	1308 EUR
11	1768 EUR
12	1015 EUR
13	1309 EUR
14	1236 EUR
15	859 EUR
Kokku:	20393 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.04.2019

Tallinn, A. Kapi tn 3 korteriühistu (registrikood: 80239072) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JUHAN-MARKUS LAATS	Juhatuse liige	30.04.2019
KRISTIINA TAMBERG	Juhatuse liige	02.05.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	juhanlaats@netscape.net