

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Tartu linn, Poe tn 10 korteriühistu

registrikood: 80186881

telefon: +372 5112996

e-posti aadress: bester@hotmail.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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 3 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 4 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 5 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne.

Korteriühistu tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

2018 aastal laekus mittesihotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt 17713 eurot, majandustegevuse tulem oli -576 eurot .

2019. aastal korteriühistu Poe 10 jätkab tegevust korterimandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühisel majandamisel ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamisel.

Korteriühistu tööd korraldab 2 – liikmeline juhatus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	34 812	31 289
Nõuded ja ettemaksed	3 853	4 887
Kokku käibevarad	38 665	36 176
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	19 301	20 490
Kokku põhivarad	19 301	20 490
Kokku varad	57 966	56 666
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	1 390	1 347
Võlad ja ettemaksed	3 579	3 519
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	25 000	13 386
Kokku lühiajalised kohustised	29 969	18 252
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	18 901	20 291
Kokku pikaajalised kohustised	18 901	20 291
Kokku kohustised	48 870	38 543
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 309	1 309
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	8 363	14 098
Aruandeaasta tulem	-576	2 716
Kokku netovara	9 096	18 123
Kokku kohustised ja netovara	57 966	56 666

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	20 300	19 700
Muud tulud	89	159
Kokku tulud	20 389	19 859
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 947	-1 304
Mitmesugused tegevuskulud	-15 833	-13 243
Tööjõukulud	-2 549	-1 917
Kokku kulud	-20 329	-16 464
Põhitegevuse tulem	60	3 395
Intressitulud	4	4
Intressikulud	-640	-683
Aruandeaasta tulem	-576	2 716

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	60	3 395
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 223	1 314
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	60	-318
Laekunud intressid	4	4
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	3 163	7 591
Kokku rahavood põhitegevusest	5 510	11 986
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-1 347	-1 307
Makstud intressid	-640	-683
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 987	-1 990
Kokku rahavood	3 523	9 996
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	31 289	21 293
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 523	9 996
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	34 812	31 289

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	1 309	14 098	15 407
Aruandeaasta tulem		2 716	2 716
31.12.2017	1 309	16 814	18 123
Aruandeaasta tulem		-576	-576
Muud muutused netovaras		-8 451	-8 451
31.12.2018	1 309	7 787	9 096

30.mail 2018 otsustas korteriühistu Poe 10 üldkoosolek eelmiste perioodide tulemist 8451 eurot kanda remondifondi, et moodustuks fond summas 25000 eurot.

Remondifond summas 25000 eurot kajastub bilansis lühiajalise kohustisena real "Sihotstarbelised tasud, annetused ja toetused".

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande lisad eurodes

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused.

Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon.

Korteriühistu Poe 10 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvara ja –kohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab selle üle kontrolli. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid põhitegevusest kaudsel meetodil, finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga kliendi laekumata arveid hinnatakse eraldi arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuded, mille maksetähtaeg on ületanud 12 kuud, kantakse korteriühistu üldhalduskuludesse. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Tulude ja kulude aruanne

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Sihtotstarbelised tasud ja toetused on kajastatud tulude-kulude aruandes brutomeetodil. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summasid kajastatakse tuluna kui ettevõtte aktsepteerib finantseerimisega kaasnevaid tingimusi ja kavatseb neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline. Saadud toetus kajastatakse kasumiaruandes tuluna.

Lisa 2 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 548	2 548
Muud võlad	22	22
Muud viitvõlad	22	22
Saadud ettemaksed	1 009	1 009
Muud saadud ettemaksed	1 009	1 009
Kokku võlad ja ettemaksed	3 579	3 579
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 825	2 825
Muud võlad	76	76
Muud viitvõlad	76	76
Saadud ettemaksed	618	618
Tulevaste perioodide tulud	230	230
Muud saadud ettemaksed	388	388
Kokku võlad ja ettemaksed	3 519	3 519

Lisa 3 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	Saadud	Tulu
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Laenukulud (laenumaksed)	1 304	-1 304
Laenukulud (intressid)	683	-683
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 987	-1 987
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 987	-1 987
	Saadud	Tulu
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Laenukulud (laenumaksed)	1 347	-1 347
Laenukulud (intressid)	640	-640
Remonttööd	600	-600
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 587	-2 587
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 587	-2 587

Lisa 4 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	17 713	17 713
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	600	0
Laenukulude (intressid) katteks	640	683
Laenumaksete katteks	1 347	1 304
Kokku liikmetelt saadud tasud	20 300	19 700

Lisa 5 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2018	2017
Remonttööd	600	0
Katuse rekonstrueerimistööd	1 347	1 304
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 947	1 304

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	-1 917	-1 441
Sotsiaalmaksud	-632	-476
Kokku tööjõukulud	-2 549	-1 917
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	11	10
Juriidilisest isikust liikmete arv	5	4

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	23 039	1 031	25 207	639

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	1 917	1 441

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Poe 10-1, 2	3156 EUR
Poe 10-3	1688 EUR
Poe 10-4	2251 EUR
Poe 10-5	1893 EUR
Poe 10-6	2202 EUR
Poe 10-7	1780 EUR
Poe 10-8	2354 EUR
Poe 10-9	1865 EUR
Poe 10-10	1782 EUR
Poe 10-11	1004 EUR
Poe 10-12	928 EUR
Poe 10-13	1121 EUR
Poe 10-14	1147 EUR
Poe 10-15	803 EUR
Poe 10-16	889 EUR
Poe 10-17	1030 EUR
Poe 10-18	1496 EUR
Poe 10-M1	1569 EUR
Poe 10-M2	3159 EUR
Poe 10-M3, M5	4541 EUR
Poe 10-M4	1146 EUR
Kokku:	37804 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.05.2019

Tartu linn, Poe tn 10 korteriühistu (registrikood: 80186881) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLEV KUSLAP	Juhatuse liige	17.05.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5112996
E-posti aadress	bester@hotmail.ee