

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Tallinn, Kopli tn 98a korteriühistu

registrikood: 80161800

e-posti aadress: hylle.kruusmae@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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Lisa 12 Remondifond	12
Lisa 13 Kommunaalteenused	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	38 776	28 375	2
Nõuded ja ettemaksed	7 516	7 802	3
Kokku käibevarad	46 292	36 177	
Kokku varad	46 292	36 177	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	5 900	3 783	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	30 082	22 717	12
Kokku lühiajalised kohustised	35 982	26 500	
Kokku kohustised	35 982	26 500	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 137	2 137	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	7 540	7 236	
Aruandeaasta tulem	633	304	
Kokku netovara	10 310	9 677	
Kokku kohustised ja netovara	46 292	36 177	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	11 447	9 360	6
Muud tulud	359	523	7
Kokku tulud	11 806	9 883	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 223	-1 499	8
Mitmesugused tegevuskulud	-4 362	-5 072	9
Tööjõukulud	-3 591	-3 010	10
Muud kulud	0	-1	
Kokku kulud	-11 176	-9 582	
Põhitegevuse tulem	630	301	
Intressitulud	3	3	
Aruandeaasta tulem	633	304	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	630	301
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	286	-1 846
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	9 482	9 358
Kokku rahavood põhitegevusest	10 398	7 813
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	3	3
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3	3
Kokku rahavood	10 401	7 816
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	28 375	20 559
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 401	7 816
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	38 776	28 375

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	2 137	7 236	9 373
Aruandeaasta tulem		304	304
31.12.2017	2 137	7 540	9 677
Aruandeaasta tulem		633	633
31.12.2018	2 137	8 173	10 310

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Kopli 98a 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega. Korteriühistu Kopli 98a kasumiaruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1 alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse sularaha kassas, raha pangas arveldusarvel, nõudmiseni deposiite ning lühiajalisi, kõrge likviidsusega investeringuid, mida on võimalik kergesti muuta rahaks ning mille puhul väärtuse muutumise risk on tähtsusetu. Rahavood on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena KÜ liikmete vastu kajastatakse korteriühistu tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Korteriomanikel laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse omaniku laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni omaniku maksevõime kohta.

Finantskohustised

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

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud tulude ja kulude aruande skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi vajadusel täpsustatud. 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, vajadusel on kajastatud tulemiaruanDES vahendamisest tekkinud netotulu või -kulu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Kassa	4	4
Arvelduskonto Swedbank	38 772	28 371
Kokku raha	38 776	28 375

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	112	112
Ettemaksed	132	132
Tulevaste perioodide kulud	132	132
Nõuded KÜ liikmete vastu	7 272	7 272
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 516	7 516
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Ettemaksed	132	132
Tulevaste perioodide kulud	132	132
Nõuded KÜ liikmete vastu	7 670	7 670
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 802	7 802

Nõuded KÜ liikmete vastu oli seisuga 31.12.2018 summas 1 966 eurot. Jaanuaris 2019 väljastati arved perioodiga detsember 2018 summas 5 306 eurot.

Kokku võlg KÜ ees summas 7 272 eurot.

Tulevaste perioodide kulude all on kajastatud ettemakstud kindlustus.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		125	75
Sotsiaalmaks		210	124
Kohustuslik kogumispension		13	0
Töötuskindlustusmaksed		10	3
Ettemaksukonto jääk	112		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	112	358	202

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 138	5 138	
Võlad töövõtjatele	198	198	
Maksuvõlad	358	358	4
Saadud ettemaksed	206	206	
Muud saadud ettemaksed	206	206	
Kokku võlad ja ettemaksed	5 900	5 900	

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 053	3 053	
Võlad töövõtjatele	150	150	
Maksuvõlad	202	202	4
Saadud ettemaksed	378	378	
Tulevaste perioodide tulud	378	378	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 783	3 783	

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Mittesihotstarbelised tasud			
Haldustasu	2 609	2 513	
Tehnohooldus	1 077	1 077	
Heakorratööd	4 298	4 014	
Omanikutasud	240	257	
Sihotstarbelised tasud			
Remonditasud	3 223	1 499	12
Kokku liikmetelt saadud tasud	11 447	9 360	

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Trahvid, viivised ja hüvitised	265	523	
Kommunaaltulude ja -kulude vahe	94	0	13
Kokku muud tulud	359	523	

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Remonditööd	3 223	1 499	12
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	3 223	1 499	

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2018	2017
Haldusteenus	2 063	2 398
Tehnohooldus	683	1 113
Heakorratööd	1 392	1 344
Omanikukohustused	224	217
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 362	5 072

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	3 042	2 250
Sotsiaalmaksud	549	760
Kokku tööjõukulud	3 591	3 010

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	32	32

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	7 272	30 082	7 670	22 717

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	638	0

Lisa 12 Remondifond

	31.12.2018	31.12.2017
Reservfond	30 082	22 717
Kokku	30 082	22 717

	2018	2017
Jääk perioodi algul	22 717	14 050
Arvestatud reservfondi	10 588	10 166
Laenu korrigeerimine	0	0
Laenu tagasimaksed	0	0
Remondikulud	-3 223	-1 499
Laenu intress	0	0
Jääk perioodi lõpuks	30 082	22 717

Lisa 13 Kommunaalteenused

2018 aasta	Tulu	Kulu	Vahe
Elektrienergia	308	308	0
Soojusenergia	16 450	16 450	0
Vesi ja kanalisatsioon	4 413	4 319	94
Kokku	21 171	21 077	94

2017 aasta	Tulu	Kulu	Vahe
Elektrienergia	364	364	0
Soojusenergia	16 100	16 100	0
Vesi ja kanalisatsioon	4 646	4 646	0
Kokku	21 110	21 110	0

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korteriomand 1	1120 EUR
Korteriomand 2	1237 EUR
Korteriomand 3	1379 EUR
Korteriomand 4	1375 EUR
Korteriomand 5	1111 EUR
Korteriomand 6	1202 EUR
Korteriomand 7	1394 EUR
Korteriomand 8	1331 EUR
Korteriomand 9	1110 EUR
Korteriomand 10	1120 EUR
Korteriomand 11	1379 EUR
Korteriomand 12	1224 EUR
Korteriomand 13	1161 EUR
Korteriomand 14	1179 EUR
Korteriomand 15	1551 EUR
Korteriomand 16	1202 EUR
Korteriomand 17	1233 EUR
Korteriomand 18	1560 EUR
Korteriomand 19	1204 EUR
Korteriomand 20	1125 EUR
Korteriomand 21	1197 EUR
Korteriomand 22	1492 EUR
Korteriomand 23	1135 EUR
Korteriomand 24	1145 EUR
Korteriomand 25	1166 EUR
Korteriomand 26	1571 EUR
Korteriomand 27	1154 EUR
Korteriomand 28	1051 EUR
Korteriomand 29	1240 EUR
Korteriomand 30	1294 EUR
Korteriomand 31	1195 EUR
Korteriomand 32	1048 EUR
Kokku:	39885 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.05.2019

Tallinn, Kopli tn 98a korteriühistu (registrikood: 80161800) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIIM LOITME	Juhatuse liige	07.06.2019
Resolutsioon:	Üldkoosolek võttis aruande vastu	

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	hulle.kruusmae@gmail.com