

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Tallinn, Pikk tn 47 korteriühistu

registrikood: 80182044

telefon: +372 55655352

e-posti aadress: mart@acres.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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	9
Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõttelise osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on 2-liikmeline. Juhatus töö korraldab juhatus esimees.

Möödunud majandusaasta jooksul tegeles korteriühistu Pikk 47 juhatus põhitegevusena hoone haldamisega. Peamised tegevused olid ostetavate teenuste kvaliteedi jälgimine ja suhtlemine teenusepakkujatega, raamatupidamine ning arvete esitamine korterivaldajatele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	11 998	9 422	2
Nõuded ja ettemaksed	2 623	4 697	3
Kokku käibevarad	14 621	14 119	
Kokku varad	14 621	14 119	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 161	937	4
Kokku lühiajalised kohustised	1 161	937	
Kokku kohustised	1 161	937	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 428	1 428	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	11 754	11 749	
Aruandeaasta tulem	278	5	
Kokku netovara	13 460	13 182	
Kokku kohustised ja netovara	14 621	14 119	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	14 300	14 751	5
Kokku tulud	14 300	14 751	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-12 455	-14 733	6
Mitmesugused tegevuskulud	-1 566	-13	7
Muud kulud	-1	0	
Kokku kulud	-14 022	-14 746	
Põhitegevuse tulem	278	5	
Aruandeaasta tulem	278	5	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	278	5	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 074	1 588	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	224	-358	
Kokku rahavood põhitegevusest	2 576	1 235	
Kokku rahavood	2 576	1 235	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 422	8 187	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 576	1 235	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 998	9 422	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	1 428	11 749	13 177
Aruandeaasta tulem		5	5
31.12.2017	1 428	11 754	13 182
Aruandeaasta tulem		278	278
31.12.2018	1 428	12 032	13 460

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu 2018 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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

Seotud isikutega tehtud tehingud on tavapärased. Palgalisi töötajaid ei ole, aruandvaks isikuks on juhatuse esimees, juhatuse liikmetele juhatuse liikme tasu ei maksta.

Tulude ja kulude aruanne

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjeldatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. 2006 aastast alates on kommunaalkulud kajastatud tulude ja kulude aruandes.

Raha

Pangakontojääk on võrreldud pangaga, selle jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga. Sularahas korteriühistu ei arvelda, kassa puudub.

Nõuded ja ettemaksed

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

Seotud osapooled

KÜ loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Arvelduskontod	11 998	9 422
Kokku raha	11 998	9 422

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 623	2 623
Ostjatelt laekumata arved	2 623	2 623
Ettemaksed	0	0
Tulevaste perioodide kulud	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 623	2 623
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 495	4 495
Ostjatelt laekumata arved	4 495	4 495
Ettemaksed	202	202
Tulevaste perioodide kulud	202	202
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 697	4 697

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 161	1 161
Kokku võlad ja ettemaksed	1 161	1 161
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	937	937
Kokku võlad ja ettemaksed	937	937

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	13 667	13 860
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	258
Kindlustus	633	633
Kokku liikmetelt saadud tasud	14 300	14 751

Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2018	2017
Müügi eesmärgil ostetud teenused	11 552	11 384
Remonditööd	100	2 540
Kindlustus	803	809
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12 455	14 733

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2018	2017
Mitmesugused bürookulud	13	13
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	1 553	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 566	13

Lisa 8 Seotud osapooled (eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	189	0	189
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	227	0	1 815	0

2018	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	2 262	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	2 163
2017	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	2 262	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	1 650

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 1	1506 EUR
Korter 2	2862 EUR
Korter 3	1711 EUR
Korter 4	1067 EUR
Korter 5	1395 EUR
Korter 6	2238 EUR
Korter 7	1358 EUR
Korter 8	2163 EUR
Kokku:	14300 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2019

Tallinn, Pikk tn 47 korteriühistu (registrikood: 80182044) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART TARUM	Juhatuse liige	26.06.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55655352
Mobiiltelefon	+372 5048728
E-posti aadress	katrin.kaldas@gmail.com