

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Tallinn, P. Süda tn 12 korteriühistu

registrikood: 80064296

telefon: +372 6118610, +372 6118602, +372 6462184, +372 6108500

faks: +372 6108421

e-posti aadress: merli@harvia.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Lisa 11 Kommunaalteenuste vahendamine	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu Süda 12 asutati 18.11.1998.a. Registrisse kanti 09.01.1999.a. KÜ tegevuse eesmärgiks on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistul on 11 liiget ja selle tööd korraldab juhatus. Juhatus on üheliikmeline. 2018.a. majandusaastal juhatusele töötasu ei makstud.

2019. aastal ei ole korteriühistul plaani suurendada olemasolevat laenukoormust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 606	2 709	2
Nõuded ja ettemaksed	1 015	2 310	3
Kokku käibevarad	2 621	5 019	
Kokku varad	2 621	5 019	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	1 983	
Võlad ja ettemaksed	181	415	4
Kokku lühiajalised kohustised	181	2 398	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	1 862	2 044	5
Kokku pikaajalised kohustised	1 862	2 044	
Kokku kohustised	2 043	4 442	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	383	383	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	194	198	
Aruandeaasta tulem	1	-4	
Kokku netovara	578	577	
Kokku kohustised ja netovara	2 621	5 019	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	3 546	1 994	6
Kokku tulud	3 546	1 994	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 451	0	7
Mitmesugused tegevuskulud	-2 094	-1 998	8
Kokku kulud	-3 545	-1 998	
Põhitegevuse tulem	1	-4	
Aruandeaasta tulem	1	-4	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1	-4
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 327	3 580
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-416	780
Kokku rahavood põhitegevusest	912	4 356
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-1 983	-2 571
Makstud intressid	-32	-115
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 015	-2 686
Kokku rahavood	-1 103	1 670
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 709	1 039
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 103	1 670
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 606	2 709

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	383	198	581
Aruandeaasta tulem		-4	-4
31.12.2017	383	194	577
Aruandeaasta tulem		1	1
31.12.2018	383	195	578

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Tallinn, P. Süda tn 12 korteriühistu 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardiga. Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

A. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

B. Nõuded liikmete vastu

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Seisuga 31.12.2018.a. Tallinn, P. Süda tn 12 korteriühistu-l ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

C. Tasud ühistu liikmetelt

Ühistu liikmetelt saadud mittesihotstarbelised tasud (hooldustasud, tasud üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse.

Sihotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud).

D. Teenuste ja maksete vahendamine

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta ühistu kommunaalteenuste tarnijatele makstavaid summasid ühistu kuluna ega liikmetelt saadavaid kommunaalteenuste eest tasumiseks mõeldud summasid ühistu tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

E. Laenude kajastamine

Saadud laenusumma kajastatakse bilansis vastavalt tagasimaksmise tähtajale lühi- ja pikaajalise kohustusena. Laenusummat, mille tagasimaksmise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast, kajastatakse lühiajalise kohustusena. Saadud laenusumma suurendab ka remondifondi jääki, samuti võetakse see summa bilansis üles nõudena liikmete vastu laenu osas. Laenu intress võetakse nõudena liikmete vastu üles intresside tasumise hetkel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Arvelduskonto Swedbankis	1 606	2 688
Arvelduskonto Danske Bankis	0	21
Kokku raha	1 606	2 709

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	736	736
Ostjatelt laekumata arved	736	736
Muud nõuded	169	169
Viitlaekumised	169	169
Ettemaksed	110	110
Tulevaste perioodide kulud	110	110
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 015	1 015
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Muud nõuded	2 157	2 157
Laenunõuded	1 983	1 983
Viitlaekumised	174	174
Ettemaksed	153	153
Tulevaste perioodide kulud	153	153
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 310	2 310

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Muud võlad	170	170
Muud viitvõlad	170	170
Saadud ettemaksed	11	11
Tulevaste perioodide tulud	11	11
Kokku võlad ja ettemaksed	181	181
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Muud võlad	173	173
Muud viitvõlad	173	173
Saadud ettemaksed	106	106
Tulevaste perioodide tulud	106	106
Liikmete ettemaksed	136	136
Kokku võlad ja ettemaksed	415	415

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2016	Saadud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	1 429	615		2 044
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 429	615		2 044
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 429	615		2 044
	31.12.2017	Saadud	Tulu	31.12.2018
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	2 044	1 269	-1 451	1 862
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 044	1 269	-1 451	1 862
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 044	1 269	-1 451	1 862

Seisuga 31.12.2017 on remondifondi jääk 2044,- eurot. Aruandeperioodil väljastati ühistu liikmetele remonditasude arveid kokku summas 1269,- eurot. Remonditöödeks tehti 2018.aastal kulutusi summas 1451,- eurot. Kasutamata remonditasude jääk 31.12.2018 seisuga on 1862,- eurot.

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihotstarbelised tasud		
Haldustasu	1 628	1 629
Omanikukohustused (kindlustustasud)	467	365
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 451	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	3 546	1 994

Lisa 7 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2018	2017
Remonditööd	1 451	0
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 451	0

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Haldustasu	1 589	1 589
Omanikukohustused(kindlustustasud)	467	365
Pangateenustasud	38	44
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 094	1 998

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	8
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	905	1 873	2 157	2 286

2018	Müügid
Asutajad ja liikmed	3 546
2017	Müügid
Asutajad ja liikmed	1 994

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Lisa 11 Kommunaalteenuste vahendamine

Kommunaalteenuste vahendamisel tekkinud netotulu (-kulu)				
2018.aasta	määratud	kulutatud	Netotulu(-kulu)	
Elektrienergia	299	299	0	
Vesi ja kanalisatsioon	1313	1313	0	
Prügivedu	660	660	0	
Kokku	2272	2272	0	

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Süda 12-1	514 EUR
Süda 12-2	536 EUR
Süda 12-3	595 EUR
Süda 12-4	579 EUR
Süda 12-5	570 EUR
Süda 12-6	549 EUR
Süda 12-7	729 EUR
Süda 12-8	470 EUR
Süda 12-9	1788 EUR
Süda 12-10	604 EUR
Süda 12-12	586 EUR
Kokku:	7520 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2019

Tallinn, P. Süda tn 12 korteriühistu (registrikood: 80064296) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MERLI AINSAAR	Juhatuse liige	28.06.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6118602
Telefon	+372 6108500
Telefon	+372 6118610
Telefon	+372 6462184
Faks	+372 6108421
E-posti aadress	merli@harvia.ee