

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 09.10.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Tapa vald, Tamsalu linn, Kooli tn 4 korteriühistu

registrikood: 80424719

telefon: +372 58501109, +372 58506869

e-posti aadress: agost@hot.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 ostjate vastu	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Võlad tarnijatele	9
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 9 Annetused ja toetused	10
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu Tamsalu Kooli 4 asutati 09. oktoobril 2017 aastal. Tegevuse eesmärk on Tamsalus, aadressil Kooli 4 asuva korterelamu korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu Tamsalu Kooli 4 koosneb 11 korterist.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on 3-liikmeline.

Juhatuse esimehele on arvestatud töötasu 989 eurot.

2017 aastal vahetati välja keskkütte automaatika summas 348 eurot ja 2018 aastal paigaldati uus võimsam tsirkulatsioonipump summas 750 eurot, mis tasuti remondifondist.

2018 aastal paigaldati välja trepikodade ette radarvalgustid summas 129,60 ning liikumisanduritega valgustid trepikodadesse summas 230,40. Radavalgustite ja liikumisandurite paigaldus tasuti hooldusfondist.

2017 ja 2018 aastal liikmetelt saadud majandus-ja hooldustasudest teostati majas osalisi san tehnilisi ja kanalisatsiooni töid, ning toimus tavapärase maja hooldus-ja haldustegevus.

2017 ja 2018 aastal kokku olid:

- veekulu Tamsalu Vesi AS'le 1663,44 eurot;
- prügiveokulu Tamsalu Kalor AS'le oli 153,80 ja Ragn-Sells AS'le 219,84 eurot. Prügiveo kulu kokku oli 373,64 eurot;
- elektrikulu Eesti Energia AS'le 245,40 eurot;
- soojusenergiakulu Tamsalu Kalor AS'le 8298,82 eurot;
- majaümbruse niitmise kulu oli 120 eurot, mida teostas Summinen OÜ ja Tamsalu Kalor AS;

Teenuste eest eraldi vahenduskulusi ei ole arvestatud.

2017 aastal alustati rahaliste vahendite kogumist remondifondi ning jätkati seda ka 2018 aastal. 2019 aastal jätkatakse rahaliste vahendite kogumist remondifondi edasi.

2019 aastal jätkab korteriühistu oma põhikirjalist tegevust elamu majandamise ja haldamise osas. Korteriühistu juhatuse hinnangul on Korteriühistu Tamsalu Kooli 4 jätkuvalt tegutsev ühistu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	09.10.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 648	0	2
Nõuded ja ettemaksed	1 846	707	3
Kokku käibevarad	6 494	707	
Kokku varad	6 494	707	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 866	0	4,5,6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	3 030	0	7
Kokku lühiajalised kohustised	4 896	0	
Kokku kohustised	4 896	0	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	707	707	
Aruandeaasta tulem	891	0	
Kokku netovara	1 598	707	
Kokku kohustised ja netovara	6 494	707	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	09.10.2017 - 31.12.2018	09.10.2017 - 09.10.2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	4 266	0	8
Annetused ja toetused	500	0	9
Kokku tulud	4 766	0	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 212	0	10
Mitmesugused tegevuskulud	-1 348	0	11
Tööjõukulud	-1 315	0	12
Kokku kulud	-3 875	0	
Põhitegevuse tulem	891	0	
Aruandeaasta tulem	891	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	09.10.2017 - 31.12.2018	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	2 851	
Laekunud annetused ja toetused	500	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-2 174	
Väljamaksed töötajatele	-1 195	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	3 959	
Kokku rahavood põhitegevusest	3 941	
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud osakapital	707	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	707	
Kokku rahavood	4 648	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 648	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 648	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
09.10.2017	0		0
Asutajate ja liikmete sissemaksed	707		707
09.10.2017	707		707
Aruandeaasta tulem		891	891
31.12.2018	707	891	1 598

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Tamsalu Kooli 4 2018.a majandusaasta aruanne on kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standardiga, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Korteriühistu on jätkuvalt tegutsev ning tegevuse tulemust ja finantsseisundit on kajastatud õigesti ja õiglaselt. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Nõudeid korteriühistu liikmete vastu on hinnatud individuaalselt, lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Võlgnevused on liikmetega võrreldud. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

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.

Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remondifondi kajastatakse tuluna selles perioodis, kus leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks on liikmetasud mõeldud.

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Majandustegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud otsest meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalset põhivara ei ole soetatud. Elamu remonti põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis bilansis ei kajastu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	09.10.2017
Swedpank	4 648	0
Kokku raha	4 648	0

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2018	09.10.2017
Ostjatelt laekumata arved	1 846	707
Korteriomanike jm ostjate arved	1 846	707
Kokku nõuded ostjate vastu	1 846	707

09.10.2017 on osakapitali nõue liikmete vastu summas 707 eurot.

31.12.2018 on tähtaeg saabumata (põhiliselt detsembrikuu 2018 üüriarved) summa 1846 eurot. Tähtaeg ületatud (võlgu) summasi ei ole.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	09.10.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	25	0
Sotsiaalmaks	42	0
Kohustuslik kogumispension	3	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	70	0

Novemberi ja detsembri maksuvõlad, mille deklareerimise tähtaeg on saabumata.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 746	1 746
Võlad töövõtjatele	50	50
Maksuvõlad	70	70
Kokku võlad ja ettemaksed	1 866	1 866
	09.10.2017	12 kuu jooksul
Võlad töövõtjatele	0	0
Maksuvõlad	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	0	0

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2018	09.10.2017
Eesti Energia AS	23	0
Summinen OÜ	386	0
RAGN-SELLS AS	64	0
Tamsalu Kalor AS	1 189	0
Tamsalu Vesi AS	84	0
Kokku võlad tarnijatele	1 746	0

põhiliselt detsembrikuu 2018 võlad tarnijatele, mille tasumise kuupäev ei ole veel saabunud.

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	09.10.2017	Saadud	Tulu	31.12.2018
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	0	4 242	-1 212	3 030
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	4 242	-1 212	3 030
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0	4 242	-1 212	3 030

Remondifondi laekus aruande perioodil 4242 eurot.

Remondifondist kanti tulemiaruannde tuluna 2017 aastal 348 eurot, kuna vahetati välja keskkütte automaatika. 2018 aastal kanti tulemiaruannde tuluna 864,24 eurot, mis sisaldas järgmisi töid:

Keskkütte sõlmes 3T ventiili õigesse asendisse montaaž ja kuulkraanide montaaž;

Uue võimsama keskkütte tsirkulatsioonipumba montaaž.

Töid teostas Summinen OÜ.

Remondifondi jääk 2018 aasta lõpus on 3030 eurot.

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	09.10.2017 - 31.12.2018
Mittesihtotstarbelised tasud	
Majandus-ja hooldustasud	3 054
Sihtotstarbelised tasud	
Remondifondist remondikulude katteks	1 212
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 266

Lisa 9 Annetused ja toetused (eurodes)

	09.10.2017 - 31.12.2018
Mittesihtotstarbelised annetused ja toetused	500
Kokku annetused ja toetused	500

Vallavalitsuse poolne toetus korteriühistule tegevuse alustamiseks 500 eurot.

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	09.10.2017 - 31.12.2018	09.10.2017 - 09.10.2017
Remonditööd	1 212	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 212	0

Remondikulusi tasuti Summinen OÜ'le kokku 1212 eurot, mis sisaldas järgmisi töid:
keskkütte automaatika montaaž;
keskkütte sõlmes 3T ventiili õigesse asendisse montaaž ja kuulkraanide montaaž (töö+materjal);
uue võimsama keskkütte tsirkulatsioonipumba montaaž (töö+materjal).

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	09.10.2017 - 31.12.2018
Muud hooldus- ja remondikulud	462
Raamatupidamisteenus	630
Koristus- ja hoolduskulud	196
Muud mitmesugused tegevuskulud	55
Pangateenus	5
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 348

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	09.10.2017 - 31.12.2018
Palgakulu	989
Sotsiaalmaksud	326
Kokku tööjõukulud	1 315
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1

Lisa 13 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	09.10.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	9	8
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	3

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	09.10.2017 - 31.12.2018	09.10.2017 - 09.10.2017
Arvestatud tasu	989	0

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 1	3450 EUR
Korter 2	2065 EUR
Korter 3	1242 EUR
Korter 4	1470 EUR
Korter 5	1254 EUR
Korter 6	1131 EUR
Korter 7	1985 EUR
Korter 8	1673 EUR
Korter 9	1459 EUR
Korter 10	1384 EUR
Korter 11	1471 EUR
Kokku:	18584 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2019

Tapa vald, Tamsalu linn, Kooli tn 4 korteriühistu (registrikood: 80424719) 09.10.2017 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AGO STALLMEISTER	Juhatuse liige	28.06.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58506869
Mobiiltelefon	+372 58501109
E-posti aadress	agost@hot.ee