

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Tallinn, Herne tn 20 // Magasini tn 18 korteriühistu

registrikood: 80052063

telefon: +372 5014820

e-posti aadress: hernekakskymmend@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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu Herne kakskümmend tegutseb alates 1998 aastast.

Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. KÜ koosneb kümnest liikmest.

KÜ juhib ja esindab juhatus. Juhatus on kolme liikmeline.

Käesolev majandusaasta aruanne on koostatud 2018. majandusaasta kohta.

Korteriühistu tegevus on majandusaastal toimunud jätkuvalt rahulikus tempos. Tegeleti jooksvate korras- ja hooldustöödega majas ja aias. Töölepinguga töötavaid isikuid majandusaastal ei olnud ja juhatusele tasusid ei makstud.

2019 aastal on plaanis jätkata sama tegevust, võimalusel jätkata katuse remondi ja katusekorruse väljaehituse plaanidega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 683	6 265	2
Nõuded ja ettemaksed	1 577	2 331	3, 6
Kokku käibevarad	10 260	8 596	
Kokku varad	10 260	8 596	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	143	0	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	9 453	7 855	4
Kokku lühiajalised kohustised	9 596	7 855	
Kokku kohustised	9 596	7 855	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	741	763	
Aruandeaasta tulem	-77	-22	
Kokku netovara	664	741	
Kokku kohustised ja netovara	10 260	8 596	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-77	-22
Kokku kulud	-77	-22
Põhitegevuse tulem	-77	-22
Aruandeaasta tulem	-77	-22

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	12 009	3 890
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-9 591	-3 807
Kokku rahavood põhitegevusest	2 418	83
Kokku rahavood	2 418	83
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 265	6 182
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 418	83
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 683	6 265

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	763	763
Aruandeaasta tulem	-22	-22
31.12.2017	741	741
Aruandeaasta tulem	-77	-77
31.12.2018	664	664

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Herne kakskümmend 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti finantsaruandluse standardist, mille eesmärk on anda aruande kasutajale raamatupidamise seaduses nõutud informatsiooni aruandekohustuslase finantsseisundi ja -tulemuste kohta.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

KÜ Herne kakskümmend rahavoogude aruanne on koostatud otsesel meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad 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 (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

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 kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuetena ja kohustustena ning vahesid tulemiaruanDES vastavalt muu tulu või muu kuluna.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Rahavoogude aruandes kajastatakse KÜ aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Rahavoogude aruanne on tehtud otsemeetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Sularaha kassas	1 552	1 552
Arvelduskontod	7 131	4 713
Kokku raha	8 683	6 265

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Ettemaksed	104	104
Muud makstud ettemaksed	104	104
Liikmete tasumata arved	1 473	1 473
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 577	1 577
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Ettemaksed	234	234
Muud makstud ettemaksed	234	234
Liikmete tasumata arved	2 097	2 097
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 331	2 331

Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2016	Saadud	Tagastatud	31.12.2017
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks				
Remondifond	6 718	3 427	-2 290	7 855
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	6 718	3 427	-2 290	7 855
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	6 718	3 427	-2 290	7 855

	31.12.2017	Saadud	Tagastatud	31.12.2018
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks				
Remondifond	7 855	3 442	-1 844	9 453
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	7 855	3 442	-1 844	9 453
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	7 855	3 442	-1 844	9 453

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeperioodil ühistus töötajaid ei olnud ja töötasusid ei makstud.

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	10	10

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	31.12.2017
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	1 472	2 097

2018	Müügid
Asutajad ja liikmed	5 446
2017	Müügid
Asutajad ja liikmed	4 591

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
8	634 EUR
9	466 EUR
10	561 EUR
11	611 EUR
12	514 EUR
13	601 EUR
14	467 EUR
15	470 EUR
16	483 EUR
17	639 EUR
Kokku:	5446 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2019

Tallinn, Herne tn 20 // Magasini tn 18 korteriühistu (registrikood: 80052063) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARKO KARJUS	Juhatuse liige	12.07.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5014820
E-posti aadress	hernekakskymmend@hotmail.ee