

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Tartu linn, Vasara tn 25b korteriühistu

registrikood: 80155372

telefon: +372 5242110, +372 51933399, +372 5038420

e-posti aadress: enesaar5@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 6 Muud võlad	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Muud tulud	10
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu Tartu. Vasara 25B asutamiskoosolek toimus 05.09.2001.a. Iseseisvat tegevust alustas korteriühistu 01.maist 2002.a. Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Ühistu liik on mittetulundusühistu ja ühistu ettevõtlusega tegelenud ei ole.

Korteriühistu Tartu.Vasara 25B on 60 korteriga elamu , millest 2002.a lõpuks olid kõik korterid erastatud.

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks.

Korteriühistu tööd korraldab 5 liikmeline juhatus. Korteriühistu palgal on 2 inimest.

juhatuse esimehe kohusetäitja

raamatupidaja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	10 468	1 093	2
Nõuded ja ettemaksed	7 290	9 925	
Kokku käibevarad	17 758	11 018	
Kokku varad	17 758	11 018	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	15 505	8 765	4
Kokku lühiajalised kohustised	15 505	8 765	
Kokku kohustised	15 505	8 765	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 195	2 195	
Reservid	58	58	
Kokku netovara	2 253	2 253	
Kokku kohustised ja netovara	17 758	11 018	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	19 452	27 849	7
Muud tulud	144	245	8
Kokku tulud	19 596	28 094	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-7 624	9
Mitmesugused tegevuskulud	-13 608	-13 855	10
Tööjõukulud	-5 988	-6 615	11
Kokku kulud	-19 596	-28 094	
Põhitegevuse tulem	0	0	
Aruandeaasta tulem	0	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 635	1 179	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	6 740	-868	
Kokku rahavood põhitegevusest	9 375	311	
Kokku rahavood	9 375	311	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 093	782	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 375	311	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 468	1 093	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	
31.12.2016	2 195	58	2 253
31.12.2017	2 195	58	2 253
31.12.2018	2 195	58	2 253

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsarvestuse standardile ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Eesti finantsarvestuse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Ettevõtte 2018. majandusaasta aruande koostamisel lähtutakse keskmise suurusega ettevõtte lühendatud majandusaasta aruande nõuetest.

Raha

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajatatakse 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. Korteriomanikelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, muud lühiajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, viitvõlad, muud lühiajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaal maksete summasid ei ole kajastatud kasumiaruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Korteriühistu liikmete poolt laekuvad remonditasud kajastatakse tuluna perioodis, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks tasud on mõeldud. Kuni tuluna kajastamise hetkeni kajastatakse laekunud tasusid ja vahendeid bilansis tulevaste perioodide tuluna.

Maksustamine

Ettevõtte kulud mõjutavad järgmised maksuliigid:
Sotsiaalmaks 33% töötajatele tehtud väljamaksetelt
Töötuskindlustus 0,08% töötajatele tehtud väljamaksetelt.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks juhatuse liikmeid ning nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Arvelduskonto	10 217	1 093
Sularaha kassas	251	0
Kokku raha	10 468	1 093

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		134		34
Sotsiaalmaks		228		198
Kohustuslik kogumispension		10		4
Töötuskindlustusmaksed		13		4
Ettemaksukonto jääk	1		1	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	385	1	240

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 674	5 674
Võlad töövõtjatele	806	806
Maksuvõlad	385	385
Muud võlad	116	116
Muud viitvõlad	116	116
Saadud ettemaksed	2 335	2 335
Tulevaste perioodide tulud	2 335	2 335
Kasutamata remonditasud	6 189	6 189
Kokku võlad ja ettemaksed	15 505	15 505
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 259	5 259
Võlad töövõtjatele	806	806
Maksuvõlad	240	240
Muud võlad	125	125
Muud viitvõlad	125	125
Saadud ettemaksed	2 335	2 335
Tulevaste perioodide tulud	2 335	2 335
Kokku võlad ja ettemaksed	8 765	8 765

Lisa 5 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Töötasude kohustis	345	345
Puhkusetasude kohustis	461	461
Kokku võlad töövõtjatele	806	806

Lisa 6 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	116	116
Kokku muud võlad	116	116
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	125	125
Kokku muud võlad	125	125

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	19 452	20 225
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	7 624
Kokku liikmetelt saadud tasud	19 452	27 849

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2018	2017
Trahvid, viivised ja hüvitised	144	245
Kokku muud tulud	144	245

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2018	2017
Remonditööd		7 624
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud		7 624

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2018	2017
Mitmesugused bürookulud	148	161
San.remondi kulud	5 278	1 962
Pisiremondikulud	1 483	2 892
Heakorrakulud	5 616	5 229
El.süsteemide hooldus	1 083	3 611
Kokku mitmesugused tegevuskulud	13 608	13 855

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	4 487	4 143
Sotsiaalmaksud	1 501	2 304
Puhkusereserv	0	168
Kokku tööjõukulud	5 988	6 615

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	60	60

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	2 025	2 025

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
krt.1	1151 EUR
krt.2	705 EUR
krt.3	1438 EUR
krt.4	1304 EUR
krt.5	723 EUR
krt.6	1436 EUR
krt.7	1412 EUR
krt.8	717 EUR
krt.9	1648 EUR
krt.10	1480 EUR
krt.11	799 EUR
krt.12	1673 EUR
krt.13	1420 EUR
krt.14	756 EUR
krt.15	1411 EUR
krt.16	1320 EUR
krt.17	971 EUR
krt.18	1488 EUR
krt.19	1248 EUR
krt.20	1065 EUR
krt.21	1456 EUR
krt.22	1136 EUR
krt.23	1011 EUR
krt.24	1277 EUR
krt.25	1355 EUR
krt.26	969 EUR
krt.27	1448 EUR
krt.28	1314 EUR
krt.29	1050 EUR
krt.30	1233 EUR
krt.31	1420 EUR
krt.32	1048 EUR
krt.33	1500 EUR
krt.34	1330 EUR
krt.35	996 EUR
krt.36	1463 EUR
krt.37	1479 EUR
krt.38	1074 EUR
krt.39	1312 EUR
krt.40	1240 EUR
krt.41	911 EUR
krt.42	1213 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
krt.43	1316 EUR
krt.44	1085 EUR
krt.45	1342 EUR
krt.46	1104 EUR
krt.47	984 EUR
krt.48	912 EUR
krt.49	993 EUR
krt.50	940 EUR
krt.51	1021 EUR
krt.52	969 EUR
krt.53	899 EUR
krt.54	889 EUR
krt.55	1061 EUR
krt.56	1043 EUR
krt.57	1025 EUR
krt.58	1132 EUR
krt.59	934 EUR
krt.60	1034 EUR
Kokku:	70083 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2019

Tartu linn, Vasara tn 25b korteriühistu (registrikood: 80155372) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER MÄNDLO	Juhatuse liige	11.09.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5242110
Mobiiltelefon	+372 51933399
Mobiiltelefon	+372 5038420
E-posti aadress	enesaar5@hotmail.ee