

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Tallinn, Õismäe tee 145 korteriühistu

registrikood: 80067811

e-posti aadress: vskonsultant@gmail.com

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 9 Muud tulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Lisa 12 Korteriomandite majandamiskulude suurused	12
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Ühistu tegevuse eesmärgiks on Tallinnas, Õismäe tänav 145 asuva elamu (välja arvatud korterite kui korterimandi reaalosade) ja selle juurde kuuluva maa ühine majandamine ning ühistu liikmete ühiste huvide esindamine ja eluruumi kasutamisega seotud teenuste osutamine. Korteriühistu põhieesmärkideks on korterimanikele elamu haldamisel kvaliteetse teenuse osutamine ning kõigi elamu ja selle ekspluateerimisega seonduvate probleemide õigeaegne ja kiire lahendamine. Korteriühistu tööd korraldab juhatus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 271	7 310	2
Nõuded ja ettemaksed	6 393	6 463	3
Kokku käibevarad	14 664	13 773	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	9 105	12 107	3
Kokku põhivarad	9 105	12 107	
Kokku varad	23 769	25 880	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 002	12 107	
Võlad ja ettemaksed	4 092	6 486	5
Kokku lühiajalised kohustised	7 094	18 593	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	9 105	0	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	5 146	4 863	8
Kokku pikaajalised kohustised	14 251	4 863	
Kokku kohustised	21 345	23 456	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 424	2 424	
Kokku netovara	2 424	2 424	
Kokku kohustised ja netovara	23 769	25 880	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	13 946	29 518	
Muud tulud	111	142	9
Kokku tulud	14 057	29 660	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 298	-22 100	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 805	-2 457	
Tööjõukulud	-5 868	-5 106	10,11
Kokku kulud	-12 971	-29 663	
Põhitegevuse tulem	1 086	-3	
Intressikulud	-1 086	0	
Muud finantstulud ja -kulud	0	3	
Aruandeaasta tulem	0	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	37 518	37 346
Muud põhitegevuse tulude laekumised	111	142
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-23 964	-24 778
Väljamaksed töötajatele	-3 585	-2 956
Muud rahavood põhitegevusest	-3 900	-2 350
Kokku rahavood põhitegevusest	6 180	7 404
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	0	3
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-2 326	-37 100
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 326	-37 097
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	15 000
Saadud laenude tagasimaksed	-2 893	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 893	15 000
Kokku rahavood	961	-14 693
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 310	22 003
Raha ja raha ekvivalentide muutus	961	-14 693
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 271	7 310

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	
31.12.2016	2 424	2 424
31.12.2017	2 424	2 424
31.12.2018	2 424	2 424

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Sinilille 2018.a.majandusaasta raamatupidamise aruanne on koostatud Eesti finantsaruandluse standardi kohaselt.

Raam.aruanne on koostatud eurodes.

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Rahana kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskonto jääke.

Nõuete hindamine

Liikmetelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, ei ole bilansist kajastatud. Kõik nõuded võetakse aegselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finatskohustused

Kõik kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste kohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi kohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Varade ja kohistuste jaotamisel lühi- ja pikajalisteks on lähtutud raamatupidamise toimkonna juhendist RTJ 2, sh

-lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates

-pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtaeg on pikem kui 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates.

Tulud

Liikmetelt saadud mittesihotstarbelisi tasusid kajastakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud. Sigotstarbilisi tasusid ühistu liikmelt kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil toimub nende arvelt remontide tegemine. Intressitulust arvestatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on korteriühistu liikmed s.t.korteriomanikud, juhatuse liikmed ja revisjonikomisjoni liikmed.

Tulemiaruaruande koostamisel on lähtutud RTJ14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunalmaksete summasid ei ole kajastatud kuluna ega saadud summasid tuluna.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Swedbank	8 271	7 310
Kokku raha	8 271	7 310

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded seotud osapoolte vastu	442	442	
Muud nõuded	12 107	3 002	9 105
Laenunõuded	12 107	3 002	9 105
Komm.maksed 2018 aasta dets.kuu eest, millede kohta arved esitatakse jaanuaris 2019	2 949	2 949	
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 498	6 393	9 105

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	905	905	
Ostjatelt laekumata arved	905	905	
Muud nõuded	15 000	2 893	12 107
Laenunõuded	15 000	2 893	12 107
detsembri arved 2017 aasta	2 665	2 665	
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 570	6 463	12 107

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	125	94
Sotsiaalmaks	270	268
Kohustuslik kogumispension	9	6
Töötuskindlustusmaksed	11	7
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	415	375

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 979	2 979	6
Võlad töövõtjatele	180	180	7
Maksuvõlad	415	415	4
komm.maksete vahe	514	514	
avansiisik	4	4	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 092	4 092	

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 707	2 707	
Võlad töövõtjatele	330	330	
Maksuvõlad	375	375	
Muud võlad	2 893	2 893	
Muud viitvõlad	2 893	2 893	
komm.maksete vahe	150	150	
avansiisik	31	31	
Kokku võlad ja ettemaksed	6 486	6 486	

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Ecovir OU	7	92
Eesti Energia AS	19	57
Kodu Haldus OU	30	42
Tallinna Vesi AS	428	398
Utilitas AS	2 440	2 118
Tal.jäätmete keskus	55	0
Kokku võlad tarnijatele	2 979	2 707

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Detsembri eest arvestatud tasud	180	330
Kokku võlad töövõtjatele	180	330

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2016	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
remonditasude jääk	20 364	6 553	-22 100	46	4 863
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	20 364	6 553	-22 100	46	4 863
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	20 364	6 553	-22 100	46	4 863
	31.12.2017	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2018
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
remonditasude jääk	4 863	6 553	-6 384	114	5 146
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 863	6 553	-6 384	114	5 146
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 863	6 553	-6 384	114	5 146

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2018	2017
Trahvid, viivised ja hüvitised	12	43
talumistasu	99	99
Kokku muud tulud	111	142

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	4 398	3 827
Sotsiaalmaksud	1 470	1 279
Kokku tööjõukulud	5 868	5 106
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	30	30

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	2 160	1 760

Lisa 12 Korteriomandite majandamiskulude suurused

Tallinn, Õismäe tee 145

Korteriomandite majandamiskulude suurused

Korteri number	Kulud EUR 01.01.18-31.12.18
1	1038.98
2	811.16
3	1520.94
4	1106.10
5	793.63
6	1892.53
7	1226.77
8	649.53
9	1698.82
10	1839.41
11	735.50
12	1387.29
13	1640.98
14	630.11
15	1600.21
16	1210.92
17	662.88
18	2223.89
19	1386.12
20	628.06
21	1562.85
22	1058.27

23	730.27
24	1454.79
25	1187.31
26	859.21
27	1868.85
28	1319.81
29	772.97
30	1546.02
KOKKU:	37044.18

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korteriomandite majandamiskulude suurused	37044 EUR
Kokku:	37044 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2018

Tallinn, Õismäe tee 145 korteriühistu (registrikood: 80067811) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALENTINA SOBOLEVA	Juhatuse liige	03.10.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	vskonsultant@gmail.com