

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 12.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Tallinn, Sipelga tn 2 korteriühistu

registrikood: 80519331

e-posti aadress: info@majavara.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 ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Muud tulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Lisa 11 Kommunaalmaksete vahe	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu Tallinn, Sipelga tn 2 alustas oma tegevust 12.jaanuar 2018.a.

Korteriühistu Tallinn, Sipelga tn 2 on mittetulunduslik ettevõtte ja tema tegevuse eesmärgiks on Sipelga 2 Tallinn asuvate elamute ja nende juurde kuuluva maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ning korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Eelpool nimetatud tegevusele rakendub EMTAK kood 68321 (Hoonete ja üürimajade haldus).

Korteriühistu alustas iseseisvat majandustegevust 01.05.2018.a. Korteriühistu osakapitali suuruseks kinnitas 1,9 eurot ühistu liikmele kuuluva korteriomandi eseme reaalosa (eluruum või mitteeluruum) m2 kohta.

Perioodil alates 01.05.18 kuni 31.12.18.a. negatiivne tulem on 23 eurot.

Aruandeaastal korteriühistu palgal töötajaid ei olnud ja juhatuseliikmetele väljamakseid ka ei tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	12.01.2018	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	15 717	0	2
Nõuded ja ettemaksed	12 617	16 539	3,4
Kokku käibevarad	28 334	16 539	
Kokku varad	28 334	16 539	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	10 054	0	5
Kokku lühiajalised kohustised	10 054	0	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	8 963	7 199	6
Kokku pikaajalised kohustised	8 963	7 199	
Kokku kohustised	19 017	7 199	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	9 340	9 340	
Aruandeaasta tulem	-23	0	
Kokku netovara	9 317	9 340	
Kokku kohustised ja netovara	28 334	16 539	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	12.01.2018 - 31.12.2018	Lisa nr
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	12 368	6,7
Muud tulud	58	8,11
Kokku tulud	12 426	
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 558	6
Mitmesugused tegevuskulud	-9 891	
Kokku kulud	-12 449	
Põhitegevuse tulem	-23	
Aruandeaasta tulem	-23	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	12.01.2018 - 31.12.2018
Rahavood põhitegevusest	
Liikmetelt laekunud tasud	42 006
Muud põhitegevuse tulude laekumised	7 199
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-42 828
Kokku rahavood põhitegevusest	6 377
Rahavood finantseerimistegevusest	
Laekunud osakapital	9 340
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	9 340
Kokku rahavood	15 717
Raha ja raha ekvivalentide muutus	15 717
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 717

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
Asutajate ja liikmete sissemaksed	9 340		9 340
12.01.2018	9 340		9 340
Aruandeaasta tulem		-23	-23
31.12.2018	9 340	-23	9 317

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tallinn, Sipelga tn 2 korteriühistu 2018.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga (EFS). EFS

on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid, mis on kehtestatud rahandusministri määrusega.

Raha

Rahalisel vahendil on bilansis kajastatud õiglasel väärtuses.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis arvelduskonto jääke. Pangakonto jäägid on võrreldud pangaga, nende jäägid raamatupidamiskontodel võrduvad pangaväljavõtetel näidatud jääkidega. Sularahaga arveldusi aruandeaastal ei toimunud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuv summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ 2, muuhulgas:

- lühiajaliste nõuete käsitletakse nõudeid, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;

- pikaajaliste nõuete käsitletakse nõudeid, mille tasumise tähtajad on

üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

Tulud

Korteriühistu tulude ja kulude arvestus toimub tekkepõhiselt, st. majandustehingute toimumise perioodil sõltumata sellest, kas raha on laekunud või tasutud. Peetakse kinni tulude ja kulude vastavuse printsiibist – aruandeperioodi jooksul teenuste vahendamise ja müügi tuludest arvatakse maha samade teenuste realiseerimise kulud. Väljaminekuid, mida ei saa vastavusse viia tuludega, reguleeritakse aruande koostamisel nii, et antud perioodi jooksul tekkinud väljaminekud kajastatakse kuludena. Väljaminekud võetakse arvele nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on ühistu liikmed ja juhatus.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	12.01.2018
Arvelduskontod	15 717	0
Kokku raha	15 717	0

Sularahaga arveldusi 2018.aastal ei toimunud.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	12 596	12 596	
Ostjatelt laekumata arved	12 596	12 596	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	21	21	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 617	12 617	
	12.01.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	9 340	9 340	
Ostjatelt laekumata arved	9 340	9 340	
Muud nõuded	7 199	7 199	
Viitlaekumised	7 199	7 199	
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 539	16 539	

Nõudeid korteriomanikele hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõudeid korteriomanike laekumata arvete osas on 12596 eurot, s.h. kajastatud 2019.a. jaanuaris korteriomanikele esitatud arveid 2018.a. detsembri kulude kohta summas 9890 eurot ja viitmakse summas 2706 eurot.

Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Viitlaekumiste aruande perioodi alguse seisuga summas 7199 eurot on osakapitali nõue ühistu liikmete vastu ning kogunenud reservfondi nõue haldusettevõtte vastu.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	12.01.2018
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	3	0
Ettemaksukonto jääk	18	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	21	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 051	10 051
Võlad töövõtjatele	3	3
Kokku võlad ja ettemaksed	10 054	10 054

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	12.01.2018	Saadud	Tulu	12.01.2018
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogunenud avariitöödefond		7 199		7 199
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		7 199		7 199
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused		7 199		7 199
	12.01.2018	Saadud	Tulu	31.12.2018
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogunenud avariitöödefond	7 199	4 322	-2 558	8 963
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	7 199	4 322	-2 558	8 963
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	7 199	4 322	-2 558	8 963

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	12.01.2018 - 31.12.2018	12.01.2018 - 12.01.2018	Lisa nr
Mittesihtotstarbelised tasud			
Hooldustasud	6 057	0	
Haldustulud	3 753	0	
Sihtotstarbelised tasud			
Remonditasud	2 558	0	6
Kokku liikmetelt saadud tasud	12 368	0	

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	12.01.2018 - 31.12.2018	12.01.2018 - 12.01.2018	Lisa nr
Trahvid, viivised ja hüvitised	58	0	
Kokku muud tulud	58	0	

Muude tulude kontrol on kajastatud korteriomanikele viivise eest esitatud arved summas 58 eurot. Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud.

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal korteriühistu palgal töötajaid ei olnud ja juhatuseliikmetele väljamakseid ka ei tehtud.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	12.01.2018
Füüsilisest isikust liikmete arv	56	56
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3

2018.aastal seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole.
Aruandeaastal korteriühistu juhatuseliikmeile väljamakseid ei tehtud.

Lisa 11 Kommunaalmaksete vahe

Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes.

	Kogutud	Kulutud	Vahe
Elekter	15047	15047	0
Prügivedu	1728	1729	0
Soojus	8848	8848	1
Vesi	6422	6422	-1
		KOKKU	0

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1067 EUR
2	942 EUR
3	1462 EUR
4	589 EUR
5	481 EUR
6	702 EUR
7	1016 EUR
8	760 EUR
9	1069 EUR
10	985 EUR
11	1213 EUR
12	871 EUR
13	808 EUR
14	692 EUR
15	604 EUR
16	753 EUR
17	1109 EUR
18	886 EUR
19	1630 EUR
20	726 EUR
21	561 EUR
22	686 EUR
23	795 EUR
24	647 EUR
25	1320 EUR
26	824 EUR
27	849 EUR
28	1077 EUR
29	692 EUR
30	905 EUR
31	731 EUR
32	632 EUR
33	648 EUR
34	1120 EUR
35	1029 EUR
36	1092 EUR
37	631 EUR
38	878 EUR
39	692 EUR
40	521 EUR
41	1074 EUR
42	1077 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	954 EUR
44	1130 EUR
45	641 EUR
46	674 EUR
47	532 EUR
48	688 EUR
49	954 EUR
50	781 EUR
51	1259 EUR
52	829 EUR
53	470 EUR
54	622 EUR
55	675 EUR
56	734 EUR
57	1388 EUR
58	1958 EUR
59	3385 EUR
Kokku:	54520 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.03.2020

Tallinn, Sipelga tn 2 korteriühistu (registrikood: 80519331) 12.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTO PAJUS	Juhatuse liige	19.03.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@majavara.ee