

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 09.11.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Tallinn, Vana-Kalamaja tn 10 korteriühistu

registrikood: 80426999

telefon: +372 53401719

e-posti aadress: info@larsen.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Seotud osapooled	9
Lisa 5 Teenuste vahendamine	9
Korteriomandite majandamiskulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu Vana-Kalamaja tn 10 asutati mittetulundusühistuna 09.11.2017.a. Ühistu tegevuse eesmärgiks on Tallinnas, Vana-Kalamaja tn 10 asuva elamu (välja arvatud korterite kui korterimandi reaalosade) ja selle juurde kuuluva maa ühine majandamine ning ühistu liikmete ühiste huvide esindamine ja ruumide 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.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	09.11.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 210	0	
Nõuded ja ettemaksed	6 737	0	2
Kokku käibevarad	7 947	0	
Kokku varad	7 947	0	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	5 798	0	3
Kokku lühiajalised kohustised	5 798	0	
Kokku kohustised	5 798	0	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 146	0	
Aruandeaasta tulem	3	0	
Kokku netovara	2 149	0	
Kokku kohustised ja netovara	7 947	0	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	09.11.2017 - 31.12.2018	09.11.2017 - 09.11.2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	14 638	0	
Kokku tulud	14 638	0	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-14 635	0	
Kokku kulud	-14 635	0	
Põhitegevuse tulem	3	0	
Aruandeaasta tulem	3	0	6

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	09.11.2017 - 31.12.2018	09.11.2017 - 09.11.2017
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	3	0
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 737	0
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	5 798	0
Kokku rahavood põhitegevusest	-936	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud sihtkapital	2 146	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 146	0
Kokku rahavood	1 210	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 210	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 210	0

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
Aruandeaasta tulem	0	3	3
Asutajate ja liikmete sissemaksed	2 146	0	2 146
31.12.2018	2 146	3	2 149

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Vana-Kalamaja tn 10 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Arvestuspõhimõtted on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raamatupidamise aastaaruanne ja lisad on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskontol olevaid rahalisi vahendeid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena liikmete vastu kajastatakse mittetulundusühingu tavapärase põhi- või äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid liikmete vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühiajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt 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 kuuluvas summas.

Tulud

Liikme- ja sisseastumismaksud ning muud mittesihotstarbelised tasud (tasud, annetused ja toetused, mille kasutamine ei ole piiratud ühegi kindla vara soetamisega või konkreetse projekti finantseerimisega), kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse.

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Viivise- ja intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Ühistu ei kajasta kommunaalmakseid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 737	6 737
Ostjatelt laekumata arved	6 737	6 737
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 737	6 737

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 286	4 286
Saadud ettemaksed	1 512	1 512
Tulevaste perioodide tulud	1 512	1 512
Kokku võlad ja ettemaksed	5 798	5 798

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	09.11.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	13	13
Juriidilisest isikust liikmete arv	9	9

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	
	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	6 737	0

Lisa 5 Teenuste vahendamine

	Kogumised	Kasutamised	Vahe
Kommunaalteenused	17 945	17 945	0
elekter	1 270	1 270	0
prügi	1 075	1 075	0
soojus	14 087	14 087	0
vesi	1 513	1 513	0

	Kogumised	Kasutamised	Vahe
Muud teenused	14 638	14 635	3
haldusteenus	1 981	1 980	1
tehnohooldus	4 153	4 152	1
heakord	4 561	4 560	1
kindlustus	166	166	0
jooksvad kulud	2 323	2 323	0
porivaibad	13	13	0
kaamerate paigaldus	1 397	1 397	0
tööd korteris	44	44	0
Tulem 31.12.2018	3		

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Vana-Kalamaja 10 - 01 Tallinn	2789 EUR
Vana-Kalamaja 10 - 02 Tallinn	2653 EUR
Vana-Kalamaja 10 - 03 Tallinn	740 EUR
Vana-Kalamaja 10 - 04 Tallinn	795 EUR
Vana-Kalamaja 10 - 05 Tallinn	739 EUR
Vana-Kalamaja 10 - 06 Tallinn	1089 EUR
Vana-Kalamaja 10 - 07 Tallinn	761 EUR
Vana-Kalamaja 10 - 08 Tallinn	736 EUR
Vana-Kalamaja 10 - 09 Tallinn	1357 EUR
Vana-Kalamaja 10 - 10 Tallinn	870 EUR
Vana-Kalamaja 10 - 11 Tallinn	1563 EUR
Vana-Kalamaja 10 - 12 Tallinn	1066 EUR
Vana-Kalamaja 10 - 13 Tallinn	427 EUR
Vana-Kalamaja 10 - 14 Tallinn	1033 EUR
Vana-Kalamaja 10 - 15 Tallinn	1442 EUR
Vana-Kalamaja 10 - 16 Tallinn	1896 EUR
Vana-Kalamaja 10 - 17 Tallinn	900 EUR
Vana-Kalamaja 10 - 18 Tallinn	796 EUR
Vana-Kalamaja 10 - 19 Tallinn	2209 EUR
Vana-Kalamaja 10 - 20 Tallinn	2144 EUR
Vana-Kalamaja 10 - 21 Tallinn	3323 EUR
Vana-Kalamaja 10 - 22 Tallinn	3411 EUR
Kokku:	32739 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.02.2020

Tallinn, Vana-Kalamaja tn 10 korteriühistu (registrikood: 80426999) 09.11.2017 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JÜRI VOHTA	Juhatuse liige	29.04.2020

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 53401719
E-posti aadress	info@larsen.ee