

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Tallinn, Tungla tn 10 korteriühistu

registrikood: 80043874

telefon: +372 5066236

e-posti aadress: margus.klaas@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 töövõtjatele	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on 6-liikmeline. Juhatus töö korraldab juhatus esimees.

Töölepinguga töötavaid isikuid on üks, kellele arvestati palka aastas 4164 eurot.

2018 aastal kaeti remondi-/reservfondist järgnevad kulud:

Energiaaudit	540
VK renoveerimine: projekteerimine	2262
VK renoveerimine: kaameravaatlus	75,83
Veemõõdja vahetus	48
Üldkasutatavad ruumid: trepikoja trepi käsipuu	295
Üldkasutatavad ruumid: postkast	10,79
Üldkasutatavad ruumid: trepikoja süvapesu	390
Üldkasutatavad ruumid: vaipade vahetus (koridor ja lift)	47,05
Üldkasutatavad ruumid: elektripirnide vahetus	15,92
Üldkasutatavad ruumid: sauna kerise vahetus	228
Territoorium: niiduki hooldus/remont	70,61
	3983,2

Sauna kasutamise eest esitati korteriomainkele arveid kogusummas 128,00

Korteriühistu üldvee kulu oli -11,96

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	19 728	14 592	2
Nõuded ja ettemaksed	6 841	6 442	3
Kokku käibevarad	26 569	21 034	
Kokku varad	26 569	21 034	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 079	3 829	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	11 734	9 587	7
Kokku lühiajalised kohustised	15 813	13 416	
Kokku kohustised	15 813	13 416	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	242	242	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	7 359	4 016	
Aruandeaasta tulem	3 155	3 360	
Kokku netovara	10 756	7 618	
Kokku kohustised ja netovara	26 569	21 034	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	22 122	18 290	8
Annetused ja toetused	0	164	
Muud tulud	0	146	
Kokku tulud	22 122	18 600	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 755	-807	
Mitmesugused tegevuskulud	-10 045	-5 411	9
Tööjõukulud	-4 164	-8 670	10
Muud kulud	-3	-352	
Kokku kulud	-18 967	-15 240	
Põhitegevuse tulem	3 155	3 360	
Aruandeaasta tulem	3 155	3 360	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	3 155	3 360	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-399	-422	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	250	-456	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	2 147	9 587	
Muud rahavood põhitegevusest	-17	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	5 136	12 069	
Kokku rahavood	5 136	12 069	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 592	2 523	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 136	12 069	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 728	14 592	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	242	4 016	4 258
Aruandeaasta tulem		3 360	3 360
31.12.2017	242	7 376	7 618
Korrigeeritud saldo 31.12.2017	242	7 376	7 618
Aruandeaasta tulem		3 155	3 155
Muud muutused netovaras		-17	-17
31.12.2018	242	10 514	10 756

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tungla 10 Korteriühistu 2018 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ning see kajastab asjakohast ja tõepäraselt esitatud informatsiooni Tungla 10 Korteriühistu finantsseisundi ja -tulemuse ning rahavoo kohta. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega. 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ja kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad hinnatakse bilansipäeval ümber eurodeks bilansipäeval kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt, lähtudes RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevuseset on mõningaid skeemi kirjade nimetusi täpsustatud. Saadud kommunaalmaksete summasid ei kajastata tulemiaruanDES tuluna vaid kajastatakse bilansis nõuetena ühistuliikmete vastu. Kommunaalmakste jaotamisest tekkinud netotulu kajastatakse muude tulude kirjel.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, lähtudes RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevuseset on mõningaid skeemi kirjade nimetusi täpsustatud. Makstud kommunaalmaksete summasid ei kajastata tulemiaruanDES kuluna, neid kajastatakse bilansis kohustustena tarnijatele. Kommunaalmakste jaotamisest tekkinud netokulu kajastatakse muude kulude kirjel.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks loetakse korteriühistu liikmeid.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Arvelduskonto Swedbankas	19 728	14 592
Kokku raha	19 728	14 592

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	6 648	6 648
Ettemaksed	193	193
Tulevaste perioodide kulud	193	193
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 841	6 841
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	6 196	6 196
Ettemaksed	246	246
Tulevaste perioodide kulud	193	193
Muud makstud ettemaksed	53	53
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 442	6 442

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	45	211
Sotsiaalmaks	74	356
Kohustuslik kogumispension		16
Töötuskindlustusmaksed	2	19
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	121	602

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 658	3 658
Võlad töövõtjatele	224	224
Maksuvõlad	121	121
Muud võlad	76	76
Muud viitvõlad	76	76
Kokku võlad ja ettemaksed	4 079	4 079
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 944	2 944
Võlad töövõtjatele	283	283
Maksuvõlad	602	602
Kokku võlad ja ettemaksed	3 829	3 829

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Töötasude kohustis	224	283
Kokku võlad töövõtjatele	224	283

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2016	Saadud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Liikmetelt kogutud kasutamata remondifond	0	10 230	-643	9 587
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		10 230	-643	9 587
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused		10 230	-643	9 587

	31.12.2017	Saadud	Tulu	31.12.2018
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Liikmetelt kogutud kasutamata remondifond	9 587	6 130	-3 983	11 734
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	9 587	6 130	-3 983	11 734
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9 587	6 130	-3 983	11 734

Varad neto soetusmaksumuses

	2017
	Saadud
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	164

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	17 360	17 647
Kom.teenuste vahe	2	0
Muud tulud	5	0
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	3 983	643
Kindlustus	772	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	22 122	18 290

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2018	2017
Energia	1 741	1 503
Elektrienergia	1 741	1 503
Lifti hoolduskulud	643	651
Gaasikatla hoolduskulud	0	610
Prügiveokulud	1 202	1 261
Elamu remondikulud	0	59
Haldusteenus	5 976	0
Elamu ja ühistu majandamisekulud	0	573
Kindlustuskulud	0	193
Territooriumihoolduskulud	119	561
pangateenus	52	0
Hooldustasud	312	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	10 045	5 411

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	3 113	6 480
Sotsiaalmaksud	1 051	2 190
Kokku tööjõukulud	4 164	8 670
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	36	36

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

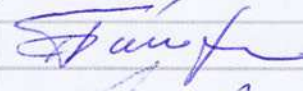
	31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	6 196	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 006	179

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	0	4 872

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Tungla 10-1	960 EUR
Tungla 10-2	1240 EUR
Tungla 10-3	1166 EUR
Tungla 10-4	1357 EUR
Tungla 10-5	1305 EUR
Tungla 10-6	1317 EUR
Tungla 10-7	1230 EUR
Tungla 10-8	1141 EUR
Tungla 10-9	1188 EUR
Tungla 10-10	1253 EUR
Tungla 10-11	1239 EUR
Tungla 10-12	1401 EUR
Tungla 10-13	1320 EUR
Tungla 10-14	1138 EUR
Tungla 10-15	1405 EUR
Tungla 10-16	1395 EUR
Tungla 10-17	1395 EUR
Tungla 10-18	1129 EUR
Tungla 10-19	1643 EUR
Tungla 10-20	955 EUR
Tungla 10-21	1090 EUR
Tungla 10-22	934 EUR
Tungla 10-23	1712 EUR
Tungla 10-24	919 EUR
Tungla 10-25	1042 EUR
Tungla 10-26	946 EUR
Tungla 10-27	1497 EUR
Tungla 10-28	1528 EUR
Tungla 10-29	898 EUR
Tungla 10-30	992 EUR
Tungla 10-31	1499 EUR
Tungla 10-32	1509 EUR
Tungla 10-33/36	2519 EUR
Tungla 10-34	1168 EUR
Tungla 10-35	1524 EUR
Kokku:	44954 EUR

JUHATUSE ALLKIRJAD 2018. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

	Nimi	Allkiri
Juhatuse esimees :	Margus Klaas	
Juhatuse liikmed :	Peep Tomson	
	Jaak Kapten	
	Jaanus Malla	
	Lilian Reim	
	Andreas Laast	

01.07.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5066236
E-posti aadress	margus.klaas@gmail.com