

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Harku vald, Harku alevik, Instituudi tee 18 korteriühistu

registrikood: 80060921

e-posti aadress: andrustoruke@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 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Lisa 13 Kommunaalmaksete vahendamine	12
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korterimandi esemete osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ tööd korraldab juhatus, mis on 5-liikmeline. Juhatus töö korraldab juhatus esimees.

Remondifondist tehti 2018. aastal 1 436 euro eest. Remondi sihtvahendeid koguti 4 647 eurot.

Pangalaenu tasumiseks koguti aruandeaastal sihtotstarbelist makset 7 073 eurot ja maksti Danske Bank'ile tagasi põhilaenu 6 302 eurot ning intressi 333 eurot, kokku 6 635 eurot.

Korterimanike maksetähtaega ületavad võlgnevused olid seisuga 31.12.2018 383 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	13 615	7 402	2
Nõuded ja ettemaksud	10 392	10 869	3
Kokku käibevarad	24 007	18 271	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksud	11 396	17 785	3
Kokku põhivarad	11 396	17 785	
Kokku varad	35 403	36 056	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	6 389	6 302	4
Võlad ja ettemaksud	3 775	1 847	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	7 568	3 918	6
Kokku lühiajalised kohustised	17 732	12 067	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	11 396	17 785	4
Kokku pikaajalised kohustised	11 396	17 785	
Kokku kohustised	29 128	29 852	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 100	1 100	
Reservid	4 153	4 153	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	951	810	
Aruandeaasta tulem	71	141	
Kokku netovara	6 275	6 204	
Kokku kohustised ja netovara	35 403	36 056	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	10 881	17 526	7
Muud tulud	81	56	8
Kokku tulud	10 962	17 582	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-8 071	-13 199	9
Mitmesugused tegevuskulud	-182	-1 452	10
Tööjõukulud	-2 638	-2 790	11
Kokku kulud	-10 891	-17 441	
Põhitegevuse tulem	71	141	
Aruandeaasta tulem	71	141	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	71	141	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	564	40	
Varude muutus	0	1 144	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	5 578	-431	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	6 635	7 073	
Kokku rahavood põhitegevusest	12 848	7 967	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-6 302	-6 644	
Makstud intressid	-333	-429	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 635	-7 073	
Kokku rahavood	6 213	894	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 402	6 508	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 213	894	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 615	7 402	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	1 100	4 153	810	6 063
Aruandeaasta tulem			141	141
31.12.2017	1 100	4 153	951	6 204
Aruandeaasta tulem			71	71
31.12.2018	1 100	4 153	1 022	6 275

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted Punapart KÜ 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt EFSile (Eesti Finantsaruandluse Standard).

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ning rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seisuga 31.12.2018.a. Punapart KÜ-l ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Varud

Varude arvestusel kasutatakse FIFO meetodit.

Tulud

Ühistu liikmetelt saadud mittesihtotstarbelised tasud (hooldustasud, tasud üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse.

Sihtotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta ühistu kommunaalteenuste tarnijatele makstavaid summasid ühistu kuluna ega liikmetelt saadavaid kommunaalteenuste eest tasumiseks mõeldud summasid ühistu tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Arvelduskonto Swedbankas	13 615	7 333
Arvelduskonto Danske Bankas	0	69
Kokku raha	13 615	7 402

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded seotud osapoolte vastu	4 003	4 003		
Muud nõuded	17 785	6 389	11 396	
Laenu nõuded	17 785	6 389	11 396	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 788	10 392	11 396	

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded seotud osapoolte vastu	4 567	4 567		
Muud nõuded	24 087	6 302	17 785	
Laenu nõuded	24 087	6 302	17 785	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	28 654	10 869	17 785	

Nõuded seotud osapoolte vastu on KÜ liikmetelt laekumata arved detsembrikuu eest, mille tasumistähtaeg on jaanuaris 2019, s.h. tähtaega ületavad nõuded summas 383,19 eurot.

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pangalaen KUL-200706PU	17 785	6 389	11 396		1,364	EUR	21.07.2021
Pikaajalised laenud kokku	17 785	6 389	11 396				
Laenukohustised kokku	17 785	6 389	11 396				

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pangalaen KUL-200706PU	24 087	6 302	17 785		1,364	EUR	21.07.2021
Pikaajalised laenud kokku	24 087	6 302	17 785				
Laenukohustised kokku	24 087	6 302	17 785				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 714	2 714
Võlad töövõtjatele	120	120
Maksuvõlad	167	167
Muud võlad	2	2
Muud viitvõlad	2	2
Saadud ettemaksed	772	772
Kokku võlad ja ettemaksed	3 775	3 775
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	881	881
Võlad töövõtjatele	120	120
Maksuvõlad	167	167
Saadud ettemaksed	679	679
Kokku võlad ja ettemaksed	1 847	1 847

Seisuga 31.12.2018 oli tarnijatele tasumata järgmised arved:

- Tallinna Vesi AS 140,44 eurot,
- Eesti Keskkonnateenused OÜ 82,72 eurot,
- Eesti Energia AS 651,28 eurot,
- SW Energia OÜ 1775,66 eurot,
- AA Aaber Teenused OÜ 64,32 eurot.

Kõik arved on tähtaegselt tasutud 2019.a.

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2016	Saadud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	3 763	13 354	-13 199	3 918
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 763	13 354	-13 199	3 918
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 763	13 354	-13 199	3 918
	31.12.2017	Saadud	Tulu	31.12.2018
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	3 918	11 721	-8 071	7 568
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 918	11 721	-8 071	7 568
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 918	11 721	-8 071	7 568

KÜ Punapart remondi reservi jääk seisuga 31.12.2017 oli 3917,94 eurot, aruande aastal väljastati remonditasude arveid summas 4647,36 eurot. Remonditöid teostati summas 1436,05 eurot. Vastavalt sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetele on omavahendite arvelt tehtud remonditööde summa kajastatud ka perioodi tuluna. 2018. aastal tehtud remonditööd koos maksumusega on välja toodud Lisas nr 9. Pangalaenu sihttasusid koguti aruandeaastal 7073,40 eurot. Pangalaenu sihttasude arvelt tagastati laenude põhiosa summas 6301,88 eurot ning laenu intresse 333,38 eurot. Vastavalt sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetele on vastavad summad kajastatud ka perioodi tuluna. Remondireservi jääk seisuga 31.12.2018 on 7567,39 eurot.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	245	436
Haldustasud	2 565	3 891
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	8 071	13 199
Kokku liikmetelt saadud tasud	10 881	17 526

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2018	2017
Trahvid, viivised ja hüvitised	81	56
Kokku muud tulud	81	56

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2018	2017
Remonditööd	1 436	6 126
Sihttasude arvelt tasutud laenu põhiosa	6 302	6 644
Sihttasude arvelt tasutud laenu intress	333	429
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	8 071	13 199

2018.a. aastal tehti remondifondi arvelt töid:

- keldribokside märgistamine 126 eurot;
- pinnase tasandamine, tamburite korrastamine, kiigu remont 60 eurot,
- Makita PLM5120 remont 39 eurot;
- luku vahetus, võti 260,50 eurot;
- liigpingepiiriku OBO V50 paigaldamine 276 eurot;
- suluste vahetus 132 eurot;
- plafoon, led lamp 62,55 eurot;
- küttesüsteemi toru remont 534 eurot.

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Hoolduskulud	65	142
Halduskulud	117	1 310
Kokku mitmesugused tegevuskulud	182	1 452

2018.a. hoolduskulud:

- muruniitmine 48,21 eurot;
- prügikotid, võtmed - 16,98 eurot.

2018.a. halduskulud:

- tindikassettide komplekt 62,99 eurot;
- pangateenustasud 53,92 eurot.

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	1 983	2 096
Sotsiaalmaksud	655	694
Kokku tööjõukulud	2 638	2 790

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	24	24

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	21 788	7 568	28 654	3 918

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	1 837	1 837

Lisa 13 Kommunaalmaksete vahendamine

	Kulud	Tulud

Vesi ja kanalisatsioon	1602,33	1642,93
Soojusenergia	10375,19	10375,17
Prügivedu	928,24	928,25
Üldelekter	6830,51	6830,51
Kindlustus	439,90	439,91
Raamatupidamine	771,84	771,84
Kommunaalteenuste vahendamine kokku:	20948,01	20988,61

Kommunaalteenuste vahendamise eest eraldi tasu ei võeta.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1112 EUR
2	1541 EUR
3	2145 EUR
4	1635 EUR
5	1126 EUR
6	1174 EUR
7	2173 EUR
8	820 EUR
9	900 EUR
10	1729 EUR
11	2498 EUR
12	1372 EUR
13	1707 EUR
14	1588 EUR
15	1662 EUR
16	921 EUR
17	2211 EUR
18	1122 EUR
19	1673 EUR
20	1135 EUR
21	1645 EUR
22	1229 EUR
23	1411 EUR
24	979 EUR
Kokku:	35508 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2019

Harku vald, Harku alevik, Instituudi tee 18 korteriühistu (registrikood: 80060921) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARTI SOKK	Juhatuse liige	18.06.2019
ANDRUS TÕRUK	Juhatuse liige	18.06.2019
JUTA VIIL	Juhatuse liige	19.06.2019
RAGNAR KÕIV	Juhatuse liige	25.06.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	andrustoruke@gmail.com