

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Tallinn, Tuulemaa tn 5 korteriühistu

registrikood: 80111535

telefon: +372 5144830

e-posti aadress: kutuulemaa5@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	9
Lisa 3 Liikmetelt saadud tasud	9
Lisa 4 Tööjõukulud	9
Lisa 5 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

31.detsembril 2018.a. lõppenud majandusaasta kohta.

KÜ Tuulemaa 5 asutati 1999. aastal alustati majandustegevusega ning põhitegevusalaks oli maja hooldamine ja haldamine.

KÜ Tuulemaa 5 üldelamispind – 1838,3 m². Majas on 24 korterid

Juhatus koosneb viiest liikmest.

KÜ peamiseks tegevuseks on hoone aadressil Tuulemaa 5 olevate eluruumide omanikele normaalseks ekspluatatsiooniks vajalike kommunaalteenuste osutamine ja vahendamine.

KÜ juhatus on koostanud 2018.a. tegevusaruande ja raamatupidamise aruande.

Majandusaasta aruanne koosneb käesolevast tegevusaruandest, raamatupidamise bilansist, tulemiaruandest, rahavoogude aruandest, maksuvõla jäägi aruandest ning esitakse KÜ üldkoosolekule.

Laenu tagasimaksed (SwedBank Liising Eesti AS) – 10406 EUR(s.h intress 1193)

Tööleping kojamehega/koristajaga. Juhatuse esimees töötab juhatuse liikmega lepingu alusel. Töötajate arv oli 2018. aastal 2, palkadeks arvestati kokku 4278 EUR (s.h.juhatusele – 1548 EUR).

Juhatuse poolt olid sõlmitud kõik vajalikud lepingud järgmistega hankijatega

ning töötajatega nagu AS Tallinna Vesi, Eesti Energia AS, Prügivedu Tallinn OÜ, Eesti Gaas AS.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	16 183	10 951
Nõuded ja ettemaksed	118 350	42 172
Kokku käibevarad	134 533	53 123
Kokku varad	134 533	53 123
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	14 400	8 793
Võlad ja ettemaksed	4 928	4 560
Kokku lühiajalised kohustised	19 328	13 353
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	96 735	25 889
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	11 045	7 719
Kokku pikaajalised kohustised	107 780	33 608
Kokku kohustised	127 108	46 961
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 994	3 994
Reservid	338	338
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 830	355
Aruandeaasta tulem	1 263	1 475
Kokku netovara	7 425	6 162
Kokku kohustised ja netovara	134 533	53 123

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	23 458	25 157
Muud tulud	1 747	0
Kokku tulud	25 205	25 157
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-16 178	-17 411
Mitmesugused tegevuskulud	-3 486	-2 139
Tööjõukulud	-4 278	-4 132
Kokku kulud	-23 942	-23 682
Põhitegevuse tulem	1 263	1 475
Aruandeaasta tulem	1 263	1 475

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 263	1 475
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	0	-96
Kokku korrigeerimised	0	-96
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-76 178	10 598
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	80 147	-2 272
Kokku rahavood põhitegevusest	5 232	9 705
Kokku rahavood	5 232	9 705
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 951	1 246
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 232	9 705
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 183	10 951

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	3 994	338	355	4 687
Korrigeeritud saldo 31.12.2016	3 994	338	355	4 687
Aruandeaasta tulem			1 475	1 475
31.12.2017	3 994	338	1 830	6 162
Aruandeaasta tulem			1 263	1 263
31.12.2018	3 994	338	3 093	7 425

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Tuulemaa 5 2018.aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele, ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja Rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

KÜ Tuulemaa 5 2018.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

KÜ Tuulemaa 5 kasutab kasumiaruande koostamisel kasumiaruande skeemi nr. 1

Vigade korrigeerimine

Raamatupidamise alg- ja koonddokumentidel olevat informatsiooni ning raamatupidamiskirjendeid ei ole lubatud kustutada ega teha neis õiendita parandusi. Ebakorrektne raamatupidamiskirjend parandatakse paranduskirjenditega, mis peab sisaldama viidet parandatava raamatupidamiskirjendi järekorranumbrile. Kui parandus ei põhine algdokumendil, tuleb koostada parandust selgitav raamatupidamisõiend (paradusdokument).

Paranduse tegija märgib parandusdokumendile kuupäeva, millal parandus tehti, oma allkirja, tehingu majandusliku sisu ja paranduse sisu. Varasemat algdokumenti ja lausendit tuleb täiustada viitega hilisemale parandusdokumendile ja - kirjendile.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha, pangakontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Nõuete hindamisel on vaadanud iga nõuet eraldi.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Maksustamine

Arveldusteks riigimaksudega avatakse arvutis iga maksuliigi arvestamiseks eraldi analüütiline konto.

Maksuvõlad konteeritakse nende kontode krediidisse kooskõlas kehtivate maksuseaduste ja juhenditega maksuarvutuse alusel. Maksude vähendamiseks kirjendatud summad, samuti maksude tasumine kantakse nende kontode deebetisse.

Oma põhikirjaliste kohustuste täitmiseks Korteriühistu loob fondid:

-remondifond ;

-hooldusfond ;

-spetsiaalne fond (Tallinna vesi, Eesti Gaas, Eesti Energia poolt osutatud kauba/teenuste, prügi väljaveo jne. eest tasumiseks).

Fondid moodustatakse elanikele esitatud arvetest.

Remondifondi kasutatakse remonttööde teostamiseks kooskõlas põhikirjalise tegevusega. Kulude arvestust paragrahvide järgi teostatakse antud

fondi deebetis.

Hooldusfondi kasutatakse Korteriühistu normaalseks jooksvaks tegevuseks ja sisaldab kulutusi:

- administratsiooni ülalpidamiseks
- jooksvateks majanduslikeks kuludeks
- korteriühistu töötajate töötasuks
- sotsiaalmaksule palgast
- muudeks jooksvateks kuludeks põhikirjalise tegevuse järgi.

Kulude arvestust paragrahvide järgi teostatakse antud fondi deebetis.

Spetsiaalset fondi kasutatakse Korteriühistu poolt jooksvate kommunaalmaksete tasumiseks esitatud kaupade/teenuste järgi, samuti ka muude arvete ja teatiste eest tasumiseks, mis on ette nähtud selle fondi analüütikas.

Fondi kreditosas kajastuvad elanikele tasumiseks esitatud summad osutatud teenuste liikide järgi.

Spetsiaalfondi kulutamise arvestus kulude liikide järgi kajastub deebetosas.

Vajadusel on hooldusfond ja spetsiaalfond vastastikku konverteeritavad.

Hooldusfondi ja spetsiaalfondi varud suvalise kalendriperioodi lõppemisel võivad olla üle kantud remondifondi.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Swedbank	16 183	10 951
Kokku raha	16 183	10 951

Lisa 3 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	7 280	7 746
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	16 178	17 411
Kokku liikmetelt saadud tasud	23 458	25 157

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	3 670	3 444
Sotsiaalmaksud	608	688
Kokku tööjõukulud	4 278	4 132
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	25	25

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	1 548	1 548

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 1	2601 EUR
Korter 2	2395 EUR
Korter 3	2075 EUR
Korter 4	2290 EUR
Korter 5	2066 EUR
Korter 6	2090 EUR
Korter 7	2420 EUR
Korter 8	3390 EUR
Korter 9	1861 EUR
Korter 10	2361 EUR
Korter 11	2563 EUR
Korter 12	2332 EUR
Korter 13	2706 EUR
Korter 14 M	2353 EUR
Korter 14 V	920 EUR
Korter 15	2591 EUR
Korter 16	1875 EUR
Korter 17	1923 EUR
Korter 18	2344 EUR
Korter 19	1644 EUR
Korter 20	2041 EUR
Korter 21	2179 EUR
Korter 22	1622 EUR
Korter 23	2050 EUR
Korter 24	2197 EUR
Kokku:	54889 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2019

Tallinn, Tuulemaa tn 5 korteriühistu (registrikood: 80111535) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RELIKA SCHMIDT	Juhatuse liige	01.07.2019
JULIA ZABOLOTSKAJA	Juhatuse liige	01.07.2019
IRINA ORLOVA	Juhatuse liige	01.07.2019
IVAR REIMANN	Juhatuse liige	01.07.2019
BORIS POLJAK	Juhatuse liige	01.07.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5144830
E-posti aadress	kutuulemaa5@gmail.com