

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Tallinn, L. Koidula tn 15 korteriühistu

registrikood: 80118566

telefon: +372 5216858

e-posti aadress: koidula15@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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Tallinn, L. Koidula tn 15 korteriühistu on mittetulundusühistu. Ühistu eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu koosneb 8 liikmest, kelledeks on korteriomaniikud ning kelle hulgast on valitud juhatus. Juhatus koosneb kolmest liikmest.

2018. majandusaastal koguti elanikelt kokku makseteadete alusel 12 141 eurot. Summast tasuti üldelektri, prügi, gaasi, raamatupidamise, kindlustuse, koristaja palga ja haldusteenuste eest. 2018.aastal KÜ remonditöid oli teostanud summas 5 857 eurot, seoses sellega kasutamata remondifondi raha jääk majandusaasta lõpu seisuga oli 6 963 eurot.

Korteriühistul oli aruandeperioodil 1 töötaja. Tööjõukulud moodustasid 2 346 eurot.

KÜ Juhatus

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 631	6 159	2
Nõuded ja ettemaksed	1 129	1 047	3
Kokku käibevarad	5 760	7 206	
Kokku varad	5 760	7 206	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	751	699	6
Kokku lühiajalised kohustised	751	699	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	6 963	9 032	8
Kokku pikaajalised kohustised	6 963	9 032	
Kokku kohustised	7 714	9 731	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	344	344	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-2 869	-3 050	
Aruandeaasta tulem	571	181	
Kokku netovara	-1 954	-2 525	
Kokku kohustised ja netovara	5 760	7 206	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	11 995	6 226	9
Muud tulud	209	0	
Kokku tulud	12 204	6 226	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 857	0	10
Mitmesugused tegevuskulud	-3 431	-3 901	11
Tööjõukulud	-2 345	-2 040	12
Muud kulud	0	-104	
Kokku kulud	-11 633	-6 045	
Põhitegevuse tulem	571	181	
Aruandeaasta tulem	571	181	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	571	181	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-82	22	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-2 017	3 842	
Kokku rahavood põhitegevusest	-1 528	4 045	
Kokku rahavood	-1 528	4 045	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 159	2 114	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 528	4 045	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 631	6 159	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	344	-3 050	-2 706
Aruandeaasta tulem		181	181
31.12.2017	344	-2 869	-2 525
Aruandeaasta tulem		571	571
31.12.2018	344	-2 298	-1 954

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu raamatupidamise aastaaruanne 2018.a. kohta on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täpsustavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Nõuded ja ettemaksed

Korteriomanikelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei olnud.

Tulud

Mittetulundusühingu tulud moodustuvad sisseastumis- ja liikmemaksudest ning annetustest, toetustest, mis tulu-kulu aruandes tuluna. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt. Saadud intressid võetakse arvele tuluna ja kajastatakse tulu-kulu aruandes finantstuludes.

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. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude printsiibist lähtuvalt. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Pikaajalise laenu intressid kajastatakse kuluna selle aasta tulude ja kulude aruandes, millal need tasumisele kuuluvad.

Rahavoogude aruanne.

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Põhitegevuse rahavood on kajastatud kaudsel meetodil, investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood otsesel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Swedbank	4 631	6 159
Kokku raha	4 631	6 159

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	637	637	
Ostjatelt laekumata arved	637	637	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0	
Ettemaksed	492	492	
Tulevaste perioodide kulud	492	492	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 129	1 129	

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	602	602	
Ostjatelt laekumata arved	602	602	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7	7	5
Ettemaksed	438	438	
Tulevaste perioodide kulud	438	438	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 047	1 047	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Ostjatelt laekumata arved	637	602
Nõuded liikmete vastu	637	602
Kokku nõuded ostjate vastu	637	602

Kirjel "Nõuded liikmete vastu" näidatakse korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad.

Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi.

Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Korteriomaniikelt laekumata arvete eest(ettemaks) seisuga 31.12.2018 247 eurot

Korteriomaniikelt laekumata detsembrikuu arvete eest,

mille tasumise aeg on jaanuaris 2019.a. 390 eurot

Kokku nõudeid korteriomanike vastu 637 eurot

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018		31.12.2017	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	30	0	25
Sotsiaalmaks	0	50	0	42
Töötuskindlustusmaksed	0	4	0	3
Ettemaksukonto jääk	0		7	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		84	7	70

Maksuvõlgade kirjel on kajastatud võlgnevus detsembris deklareeritud maksudest, mille maksetähtaeg saabub 10. jaanuaril 2019.a.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	463	463	7
Võlad töövõtjatele	204	204	
Maksuvõlad	84	84	5
Kokku võlad ja ettemaksed	751	751	
	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	459	459	7
Võlad töövõtjatele	170	170	
Maksuvõlad	70	70	5
Kokku võlad ja ettemaksed	699	699	

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Võlad tarnijatele	463	459
Kokku võlad tarnijatele	463	459

Tarnijate maksmata arvete maksetähtajad saavad 2019.a. jaanuaris.

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2017	Saadud	Tulu	31.12.2018
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kasutamata remondifond	9 032	3 788	-5 857	6 963
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	9 032	3 788	-5 857	6 963
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9 032	3 788	-5 857	6 963

Kirjel "Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused" on näidatud korteriomanike remonditasude ettemaksed tulevaste perioodide remondikulude katteks.

Remondifondi jääk 01.01.2018 9 032 eur
 Arvestatud remonditasusid 2018.aastal 3 788 eur
 Remonditööd 5 857 eur
 Remondifondi jääk seisuga 31.12.2018 6 963 eur

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2018	2017
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	5 609	5 609
Kindlustustasu	529	617
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	5 857	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	11 995	6 226

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2018	2017
Remonditööd	-5 857	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 857	0

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2018	2017
Halduskulud	-2 799	-2 830
Heakorrakulud	-103	-366
Hoolduskulud	0	-88
Kindlustus	-529	-617
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-3 431	-3 901

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	-1 753	-1 524
Sotsiaalmaksud	-592	-516
Kokku tööjõukulud	-2 345	-2 040
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	8

Seotud osapoolteks loetakse korteriühistu liikmeid, juhatus ja revisjonikomisjon. Seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
L.Koidula 15 -1	2337 EUR
L.Koidula 15 -2	2160 EUR
L.Koidula 15 -3	2340 EUR
L.Koidula 15 -4	1481 EUR
L.Koidula 15 -5	703 EUR
L.Koidula 15 -6	598 EUR
L.Koidula 15 -7	813 EUR
L.Koidula 15 -8	1090 EUR
L.Koidula 15 -4	614 EUR
Kokku:	12136 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2019

Tallinn, L. Koidula tn 15 korteriühistu (registrikood: 80118566) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TATJANA GRÜNVALD	Juhatuse liige	01.07.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5216858
E-posti aadress	koidula15@gmail.com