

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Tallinn, Tulika tn 62 korteriühistu

registrikood: 80151753

telefon: +372 5210804, +372 6557001

e-posti aadress: metsaluik@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

KÜ Tulika 62 asutati 17.08.2001.a. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühistu huvide esindamine.

KÜ tööd korraldas 2- liikmeline juhatuse.

KÜ võttis 2007.a elamu suuremate remonttööde tegemiseks SEB Ühispankast laenu 1,1 miljonit krooni. Laen on tervenisti tagasi makstud.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

2018.a. maksis korteriühistu palka 5-le inimesele, sisaldab kolme juhatuse liikme tasu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	36 577	29 232	
Nõuded ja ettemaksed	12 658	12 097	2
Kokku käibevarad	49 235	41 329	
Kokku varad	49 235	41 329	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	7 332	6 119	3
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	38 224	29 545	4
Kokku lühiajalised kohustised	45 556	35 664	
Kokku kohustised	45 556	35 664	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 416	2 416	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 249	4 816	
Aruandeaasta tulem	-1 986	-1 567	
Kokku netovara	3 679	5 665	
Kokku kohustised ja netovara	49 235	41 329	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	17 611	19 191
Muud tulud	264	792
Kokku tulud	17 875	19 983
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 738	-7 805
Mitmesugused tegevuskulud	-2 554	-3 306
Tööjõukulud	-11 569	-10 294
Muud kulud	0	-144
Kokku kulud	-19 861	-21 549
Põhitegevuse tulem	-1 986	-1 566
Intressikulud	0	-1
Aruandeaasta tulem	-1 986	-1 567

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-1 986	-1 566
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-561	2 012
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 213	-3 830
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	8 679	5 981
Kokku rahavood põhitegevusest	7 345	2 597
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenude tagasimaksed	0	709
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	709
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-709
Makstud intressid	0	-1
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-710
Kokku rahavood	7 345	2 596
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	29 232	26 636
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 345	2 596
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	36 577	29 232

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	2 416	4 816	7 232
Aruandeaasta tulem		-1 567	-1 567
31.12.2017	2 416	3 249	5 665
Aruandeaasta tulem		-1 986	-1 986
31.12.2018	2 416	1 263	3 679

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Tulika 62 2018.a. raamatupidamise aruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile ja kasutades soetusmaksumuse meetodit, v.a. juhul, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustab RPS paragrahv 34 lg. 4 alusel Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel.

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuses nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Põhitegevuse rahavood kajastatakse kaudsel meetodil.

Raamatupidamise aruanne koostatakse tekkepõhiselt.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasel väärtuses.

Elamu remonti(parendusi) põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtunud asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse arvelduskontode jääki. Sularahatehinguid ei teostatud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja ettemakseid kajastatakse ühistu tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajaliste nõuetena laekumise tõenäolisusest lähtudes.

Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Tulud

Ühistu tulude arvestus raamatupidamises ning nende kajastamine tulemi aruandes on teostatud vastavalt Raamatupidamise toimkonna juhendile RTJ-14.

Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud.

Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustusena.

Kulud

Kulude arvestus raamatupidamises ning nende kajastamine tulemi aruandes on teostatud

vastavalt Raamatupidamise toimkonna juhendile RTJ-14. Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulemi aruandes kuluna, ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavate nõuete ja kohustustena.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatas. Seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 894	11 894
Ostjatelt laekumata arved	11 894	11 894
Ettemaksed	764	764
Tulevaste perioodide kulud	764	764
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 658	12 658
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	12 097	12 097
Ostjatelt laekumata arved	12 097	12 097
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 097	12 097

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 885	6 885
Maksuvõlad	447	447
Kokku võlad ja ettemaksed	7 332	7 332
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 714	5 714
Võlad töövõtjatele	89	89
Maksuvõlad	316	316
Kokku võlad ja ettemaksed	6 119	6 119

Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2016	Saadud	Tagastatud	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	23 564	14 497	-8 516	29 545
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	23 564	14 497	-8 516	29 545
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	23 564	14 497	-8 516	29 545
	31.12.2017	Saadud	Tagastatud	31.12.2018
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	29 545	14 417	-5 738	38 224
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	29 545	14 417	-5 738	38 224
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	29 545	14 417	-5 738	38 224

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	11 873	11 385
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	5 738	7 805
laenuintresside tasumiseks	0	1
Kokku liikmetelt saadud tasud	17 611	19 191

Lisa 6 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2018	2017
Remonditööd	5 738	7 805
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	5 738	7 805

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	7 830	7 018
Sotsiaalmaksud	3 739	3 276
Kokku tööjõukulud	11 569	10 294
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	5	4

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	61	61

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018		31.12.2017	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	11 894	38 224	12 096	29 545

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	3 600	3 100

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
01	1083 EUR
02	1386 EUR
03	1174 EUR
04	772 EUR
05	1333 EUR
06	1029 EUR
07	1199 EUR
08	1494 EUR
09	1322 EUR
10	1052 EUR
11	1187 EUR
12	1144 EUR
13	1143 EUR
14	989 EUR
15	1376 EUR
16	1206 EUR
17	1174 EUR
18	883 EUR
19	985 EUR
20	1031 EUR
21	670 EUR
22	1456 EUR
23	1587 EUR
24	1009 EUR
25	1475 EUR
26	870 EUR
27	1074 EUR
28	1204 EUR
29	1285 EUR
30	792 EUR
31	854 EUR
32	1382 EUR
33	1283 EUR
34	829 EUR
35	1059 EUR
36	1522 EUR
37	1266 EUR
38	784 EUR
39	1114 EUR
40	1691 EUR
41	934 EUR
42	1855 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	1125 EUR
44	1385 EUR
45	1205 EUR
46	1335 EUR
47	880 EUR
48	1584 EUR
49	954 EUR
50	1170 EUR
51	955 EUR
52	1342 EUR
53	1252 EUR
54	1152 EUR
55	1178 EUR
56	1345 EUR
57	1275 EUR
58	1195 EUR
59	996 EUR
60	1194 EUR
61	1136 EUR
Kokku:	71615 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.05.2019

Tallinn, Tulika tn 62 korteriühistu (registrikood: 80151753) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLEG METSALUIK	Juhatuse liige	31.05.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6557001
Mobiiltelefon	+372 5210804
E-posti aadress	metsaluik@gmail.com