

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Tallinn, Killustiku tn 5 korteriühistu

registrikood: 80226356

telefon: +372 5110290

e-posti aadress: killustiku5@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Muud nõuded	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Muud võlad	11
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 10 Muud tulud	12
Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Korteriühistu registreeriti 25.08.2005.a.

Registrikood 80226356.

Korteriühistu põhitegevuseks on hoonete ja üürimajade haldus (kood 68321).

2018.a. töötasu oli 2034 eurot.

2018.a. tulem oli 1209 eurot.

2018.a. remondifondist teostati geodeetiline uuring ja sissehoovi korrashoiu projekt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	38 107	30 882	2
Nõuded ja ettemaksed	2 442	4 426	3
Kokku käibevarad	40 549	35 308	
Kokku varad	40 549	35 308	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	35 780	31 748	6
Kokku lühiajalised kohustised	35 780	31 748	
Kokku kohustised	35 780	31 748	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 461	1 461	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 099	1 421	
Aruandeaasta tulem	1 209	678	
Kokku netovara	4 769	3 560	
Kokku kohustised ja netovara	40 549	35 308	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	7 200	4 608	9
Muud tulud	37	255	10
Kokku tulud	7 237	4 863	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 226	0	11
Mitmesugused tegevuskulud	-1 084	-1 632	12
Tööjõukulud	-2 718	-2 553	13
Kokku kulud	-6 028	-4 185	
Põhitegevuse tulem	1 209	678	
Aruandeaasta tulem	1 209	678	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 209	678
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 984	-2 050
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	4 032	7 935
Kokku rahavood põhitegevusest	7 225	6 563
Kokku rahavood	7 225	6 563
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	30 882	24 319
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 225	6 563
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	38 107	30 882

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	1 461	1 421	2 882
Aruandeaasta tulem		678	678
31.12.2017	1 461	2 099	3 560
Aruandeaasta tulem		1 209	1 209
31.12.2018	1 461	3 308	4 769

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamislused.

Korteriühistu Killustiku tn 5 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ning vastavuses Raamatupidamise seaduse, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisuliste määruste ning Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna juhendite nõuetega. Erilist rõhku on pööratud RTJ 14 „Mittetulundusühingud ja sihtasutused“ toodud juhistele.

Ülaltoodust lähtudes on KÜ Killustiku tn 5 tulemiaruaruande koostamisel kasutatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr 1, kohandades sellele RTJ 14 lisas toodud tulude ja kulude kirjete nimetusi ning sisu. Vastavalt RTJ 14 punktile 12 lg b on sihtlaekumisi kajastatud tuluna samas mahus, kui toimus nende realiseerimine.

2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Bilansis on kajastatud materiaalselt fikseeritavad teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused.

Tulud ja kulud on kajastatud tekkepõhiselt.

Seotud isikuteks on juhatus ja revisjonikomisjon, nende liikmetega ostu- ja müügitehinguid tehtud ei ole.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Nõuded liikmete vastu

Nõutena liikmete vastu kajastatakse mittetulundusühingu tavapärase käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõuete laekumise hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Muud lühiajalised nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühiajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Ühistu liikmetelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, muud võlad ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulude arvestus

Mittesihtotstarbelised tasud kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse.

Sihtotstarbelised tasud kajastatakse sihtfinantseerimise põhimõttest, s.o. kajastatakse tuludena nende perioodides, mil leivad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Arvelduskonto	38 107	30 882
Kokku raha	38 107	30 882

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 338	1 338	
Ostjatelt laekumata arved	1 338	1 338	
Muud nõuded	1 104	1 104	5
Viitlaekumised	1 104	1 104	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 442	2 442	

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 076	3 076	
Ostjatelt laekumata arved	3 076	3 076	
Muud nõuded	1 350	1 350	5
Viitlaekumised	1 350	1 350	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 426	4 426	

Summa 2442 eurot sisaldab võlad kommunaalmaksete eest, remondiraha võlad, haldus- ja hooldusraha.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	50	38
Sotsiaalmaks	84	63
Kohustuslik kogumispension	3	2
Töötuskindlustusmaksed	3	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	140	106

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Viitlaekumised	1 104	1 104
Muud nõuded	1 104	1 104
Kokku muud nõuded	1 104	1 104
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Viitlaekumised	1 350	1 350
Muud nõuded	1 350	1 350
Kokku muud nõuded	1 350	1 350

Sisaldab jaanuaris elanikele väljastatud arveid detsembri kulude eest: prügi - 92 euro, vesi ja kanalisatsioon - 177 euro, üledelekter - 9 euro ja gaas - 826 euro. Kokku on 1104 eurot.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 445	1 445	7
Maksuvõlad	140	140	4
Muud võlad	5 169	5 169	8
Muud viitvõlad	5 169	5 169	
Tulevaste perioodide tulu sihtotstarb. maksetest	29 026	29 026	
Kokku võlad ja ettemaksed	35 780	35 780	
	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 503	1 503	7
Võlad töövõtjatele	150	150	
Maksuvõlad	106	106	4
Muud võlad	5 138	5 138	8
Muud viitvõlad	5 138	5 138	
Tulevaste perioodide tulu sihtotstarb. maksetest	24 851	24 851	
Kokku võlad ja ettemaksed	31 748	31 748	

Aruandeaasta lõpus remondivahendite jääk on 29026 euro.

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Eesti Energia AS	8	6
Eesti Gaas AS	1 142	864
Tallinna Vesi AS	200	415
Ragn - Sells AS	31	10
Tallinna Jäätmekekeskus	0	64
Lukuabi OÜ	0	144
Tallinna Jäätmete Taaskasutuskeskus	64	0
Kokku võlad tarnijatele	1 445	1 503

Tarnijatele tasumata arvete saldo 1445 eurot sisaldab 2018.a. detsembrikuu eest esitatud arveid.

Lisa 8 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	5 169	5 169
Muud võlad	5 169	5 169
Kokku muud võlad	5 169	5 169
	31.12.2017	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	5 138	5 138
Muud võlad	5 004	5 004
Tulevaste perioodide maksud	105	105
Arveldused aruandvate isikuga	29	29
Kokku muud võlad	5 138	5 138

Rida "Muud võlad" sisaldab kommunaalmaksete ettemaksed, s.h. vesi ja kanalisatsioon 1114 euro, üledelekter 170 euro, gaas 3911 euro ja prügiveedu -26 euro. Kokku 5169 euro.

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2018	2017
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	4 974	4 608
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	2 226	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	7 200	4 608

Vastavalt RTJ 14 punktile 12 lg b sihtlaekumisi kajastatud tuluna samas mahus, kui toimus nende realiseerimine.

Lisa 10 Muud tulud

(eurodes)

	2018	2017
Viivis elanikele	0	107
Muud	37	148
Kokku muud tulud	37	255

Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2018	2017
Remonditööd	2 226	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	2 226	0

Remondi kulud:

- 1650 euro - sissehoovi korrashoiu projekt
- 576 euro - geodeetiline uuring

- 2226 euro - KOKKU

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Muud	1 084	1 632
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 084	1 632

Muud kulud:

- 23 euro - pangateenused
- 900 euro - raamatupidamisteenused
- 34 euro - san tehnilised tööd
- 13 euro - võtmed
- 114 euro - muru niitmine

-1084 euro - KOKKU

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	2 034	1 910
Sotsiaalmaksud	684	643
Kokku tööjõukulud	2 718	2 553
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Korteriühistul on kaks töötajat, kes töötavad osalise tööajaga.

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	18	18

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2018	2017
Arvestatud tasu	510	386

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korter 1	1833 EUR
Korter 2	1216 EUR
Korter 3	989 EUR
Korter 4	1865 EUR
Korter 5	696 EUR
Korter 6	704 EUR
Korter 7	1080 EUR
Korter 8	886 EUR
Korter 9	1778 EUR
Korter 10	1070 EUR
Korter 11	581 EUR
Korter 12	1472 EUR
Korter 13	1300 EUR
Korter 14	746 EUR
Korter 15	1591 EUR
Korter 16	1627 EUR
Korter 17	752 EUR
Korter 18	1370 EUR
Kokku:	21556 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.06.2019

Tallinn, Killustiku tn 5 korteriühistu (registrikood: 80226356) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIA DERLÕŠ	Juhatuse liige	01.07.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5110290
E-posti aadress	killustiku5@gmail.com