

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2019

aruandeaasta lõpp: 30.06.2020

ärinimi: Tallinn, Kuklase tn 16 // 18 korteriühistu

registrikood: 80449151

telefon: +372 56909707

e-posti aadress: kaarel@majavara.ee

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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Lisa 10 Kommunaalmaksete vahe	11
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Korteriühistu Tallinn, Kuklase tn 16 // 18 alustas oma tegevust 10.jaanuar 2018.a.

Korteriühistu Tallinn, Kuklase tn 16 // 18 on mittetulunduslik ettevõtte ja tema tegevuse eesmärgiks on Kuklase tn 16 // 18 Tallinn asuvate elamute ja nende juurde kuuluva maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ning korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Eelpool nimetatud tegevusele rakendub EMTAK kood 68321 (Hoonete ja üürimajade haldus).

Korteriühistu alustas iseseisvat majandustegevust 01.02.2019.a. Korteriühistu kapital on 11957 eurot.

Perioodil alates 01.07.19 kuni 30.06.20.a. tulem on 450 eurot.

Aruandeaastal korteriühistu palgal töötajaid ei olnud ja juhatuseliikmetele väljamakseid ka ei tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2020	30.06.2019	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	13 044	17 420	2
Nõuded ja ettemaksed	10 785	11 337	3
Kokku käibevarad	23 829	28 757	
Kokku varad	23 829	28 757	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	10 403	10 434	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	1 019	6 143	5
Kokku lühiajalised kohustised	11 422	16 577	
Kokku kohustised	11 422	16 577	
Netovara			
Reservkapital	11 957	11 957	
Aruandeaasta tulem	450	223	
Kokku netovara	12 407	12 180	
Kokku kohustised ja netovara	23 829	28 757	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	01.07.2019 - 30.06.2020	01.07.2018 - 30.06.2019	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	48 746	15 881	5,6
Muud tulud	52	42	7
Kokku tulud	48 798	15 923	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-14 699	-1 558	5
Mitmesugused tegevuskulud	-33 650	-14 141	
Muud kulud	0	-1	10
Kokku kulud	-48 349	-15 700	
Põhitegevuse tulem	449	223	
Intressitulud	1	0	
Aruandeaasta tulem	450	223	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2019 - 30.06.2020	01.07.2018 - 30.06.2019	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	124 037	40 856	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-128 414	-40 236	
Laekunud intressid	1	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	-4 376	620	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	0	4 843	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	4 843	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud osakapital	0	11 957	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	11 957	
Kokku rahavood	-4 376	17 420	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 420	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 376	17 420	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 044	17 420	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/ Osakapital nimiväärtuses/ Reservkapital	Akumuleeritud tulem	
30.06.2018	11 957		11 957
Aruandeaasta tulem		223	223
30.06.2019	11 957	223	12 180
Aruandeaasta tulem		450	450
Muud muutused netovaras		-223	-223
30.06.2020	11 957	450	12 407

Eelmise aruandeaasta akumuleeritud tulemi summas 223 eurot suunatakse aruandeaastal avariitöödefondi.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tallinn, Kuklase tn 16 // 18 korteriühistu majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga (EFS). EFS on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid, mis on kehtestatud rahandusministri määrusega.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis arvelduskonto jääke. Pangakonto jäägid on võrreldud pangaga, nende jäägid raamatupidamiskontodel võrduvad pangaväljavõtetel näidatud jääkidega. Sularahaga arveldusi aruandeaastal ei toimunud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvus summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ 2, muuhulgas:

- lühiajaliste nõuete käsitletakse nõudeid, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;
- pikaajaliste nõuete käsitletakse nõudeid, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

Tulud

Korteriühistu tulude ja kulude arvestus toimub tekkepõhiselt, st. majandustehingute toimumise perioodil sõltumata sellest, kas raha on laekunud või tasutud. Peetakse kinni tulude ja kulude vastavuse printsiibist – aruandeperioodi jooksul teenuste vahendamise ja müügi tuludest arvatakse maha samade teenuste realiseerimise kulud. Väljaminekuid, mida ei saa vastavusse viia tuludega, reguleeritakse aruande koostamisel nii, et antud perioodi jooksul tekkinud väljaminekud kajastatakse kuludena. Väljaminekud võetakse arvele nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. 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. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on ühistu liikmed ja juhatuse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	30.06.2020	30.06.2019
Arvelduskontod	13 044	17 420
Kokku raha	13 044	17 420

Sularahaga arveldusi aruandeaastal ei toimunud.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2020	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 288	10 288
Ostjatelt laekumata arved	10 288	10 288
Ettemaksed	497	497
Tulevaste perioodide kulud	497	497
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 785	10 785
	30.06.2019	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 337	11 337
Ostjatelt laekumata arved	11 337	11 337
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 337	11 337

Nõudeid korteriomanikele hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõudeid korteriomanike laekumata arvete osas on 10288 eurot, s.h. kajastatud 2020.a. juulis korteriomanikele esitatud arveid 2020.a. juuni kulude kohta summas 7896 eurot ja viitmakse summas 2392 eurot.

Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2020	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 906	9 906
Saadud ettemaksed	497	497
Tulevaste perioodide tulud	497	497
Kokku võlad ja ettemaksed	10 403	10 403
	30.06.2019	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 229	10 229
Saadud ettemaksed	205	205
Muud saadud ettemaksed	205	205
Kokku võlad ja ettemaksed	10 434	10 434

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

	30.06.2018	Laekunud	Kajastatud tulemiaruaandes	30.06.2019
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogunenud avariitöödefond	0	7 701	-1 558	6 143
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	7 701	-1 558	6 143
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0	7 701	-1 558	6 143
	30.06.2019	Laekunud	Kajastatud tulemiaruaandes	30.06.2020
	Kohustised			Kohustised
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogunenud avariitöödefond	6 143	9 575	-14 699	1 019
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	6 143	9 575	-14 699	1 019
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	6 143	9 575	-14 699	1 019

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	01.07.2019 - 30.06.2020	01.07.2018 - 30.06.2019	Lisa nr
Mittesihtotstarbelised tasud			
Hooldustasud	22 449	9 490	
Haldustasud	11 598	4 833	
Sihtotstarbelised tasud			
Remonditasud	14 699	1 558	5
Kokku liikmetelt saadud tasud	48 746	15 881	

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	01.07.2019 - 30.06.2020	01.07.2018 - 30.06.2019
Trahvid, viivised ja hüvitised	52	42
Kokku muud tulud	52	42

Muude tulude kontrol on kajastatud korteriomanikele viivise eest esitatud arved summas 52 eurot.

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal korteriühistu palgal töötajaid ei olnud ja juhatuseliikmetele väljamakseid ka ei tehtud.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	30.06.2020	30.06.2019
Füüsilisest isikust liikmete arv	86	86
Juriidilisest isikust liikmete arv	16	16

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2020	30.06.2019
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	2 828	2 893

Kaupade ja teenuste ostud ja müügid

	01.07.2019 - 30.06.2020	01.07.2018 - 30.06.2019
	Kaupade ja teenuste ostud	Kaupade ja teenuste ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	32 315	19 922

Seotud osapoolena on käesolevas aruandes käsitletud OÜ Majavara Haldus, mille juhatuse liige Kaarel Koger kuulub ühtlasi ka Tallinn, Kuklase tn 16 // 18 KÜ juhatuse koosseisu.

Aruandeaastal korteriühistu juhatuseliikmetele väljamakseid ei tehtud.

Lisa 10 Kommunaalmaksete vahe

Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes.

01.07.19 - 30.06.20.a.

	Kogutud	Kulutud	Vahe
Elekter	34003	34003	0
Prügivedu	4989	4989	0

Soojus	28031	28032	-1
Vesi	11666	11665	1
Kindlustus	556	556	0
		KOKKU	0

01.02.19 - 30.06.19.a.

	Kogutud	Kulutud	Vahe
Elekter	14991	14991	0
Prügivedu	1912	1912	0
Soojus	12015	12016	-1
Vesi	5846	5846	0
		KOKKU	-1

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
16-01	808 EUR
16-02	653 EUR
16-03	1351 EUR
16-04	797 EUR
16-05	903 EUR
16-06	1014 EUR
16-07	731 EUR
16-08	1201 EUR
16-09	663 EUR
16-10	1131 EUR
16-11	985 EUR
16-12	1053 EUR
16-13	684 EUR
16-14	950 EUR
16-15	674 EUR
16-16	801 EUR
16-17	878 EUR
16-18	778 EUR
16-19	1011 EUR
16-20	952 EUR
16-21	1213 EUR
16-22	996 EUR
16-23	1045 EUR
16-24	1348 EUR
16-25	995 EUR
16-26	1280 EUR
16-27	984 EUR
16-28	1801 EUR
16-29	919 EUR
16-30	919 EUR
16-31	1314 EUR
16-32	1089 EUR
16-33	1128 EUR
16-34	1036 EUR
16-35	828 EUR
16-36	1222 EUR
16-37	1219 EUR
16-38	1521 EUR
16-39	906 EUR
16-40	1093 EUR
16-41	1147 EUR
16-42	1205 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
16-43	992 EUR
16-44	1188 EUR
16-45	1255 EUR
16-46	731 EUR
16-47	964 EUR
16-48	1214 EUR
16-49	928 EUR
16-50	764 EUR
16-51	1239 EUR
16-52	939 EUR
16-53	1667 EUR
16-54	1489 EUR
16-55	1324 EUR
16-56	1588 EUR
16-57	764 EUR
18-58	928 EUR
18-59	1189 EUR
18-60	846 EUR
18-61	850 EUR
18-62	945 EUR
18-63	781 EUR
18-64	1049 EUR
18-65	1431 EUR
18-66	1004 EUR
18-67	755 EUR
18-68	928 EUR
18-69	860 EUR
18-70	824 EUR
18-71	815 EUR
18-72	736 EUR
18-73	939 EUR
18-74	1236 EUR
18-75	604 EUR
18-76	808 EUR
18-77	1760 EUR
18-78	1258 EUR
18-79	1007 EUR
18-80	1259 EUR
18-81	1237 EUR
18-82	1465 EUR
18-83	1099 EUR
18-84	1682 EUR
18-85	946 EUR
18-86	1216 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
18-87	1252 EUR
18-88	879 EUR
18-89	1500 EUR
18-90	838 EUR
18-91	1573 EUR
18-92	868 EUR
18-93	1010 EUR
18-94	900 EUR
18-95	1084 EUR
18-96	1365 EUR
18-97	690 EUR
18-98	1707 EUR
18-99	1217 EUR
18-100	1057 EUR
18-101	967 EUR
18-102	1021 EUR
18-103	1237 EUR
18-104	1081 EUR
18-105	1353 EUR
18-106	973 EUR
18-107	1101 EUR
18-108	1591 EUR
18-109	1066 EUR
18-110	899 EUR
18-111	1970 EUR
18-112	826 EUR
18-113	1145 EUR
18-114	1241 EUR
Kokku:	123140 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2020

Tallinn, Kukulase tn 16 // 18 korteriühistu (registrikood: 80449151) 01.07.2019 - 30.06.2020 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAAREL KOGER	Juhatuse liige	06.02.2022

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56909707
E-posti aadress	kaarel@majavara.ee