

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tallinn, Kristiine linnaosa, Tulika tn 66 korteriühistu

KÜ Tulika

registrikood: 80114679

telefon: +372 5143115

e-posti aadress: palsi@hotmail.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Annetused ja toetused	12
Lisa 9 Muud tulud	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Lisa 13 Täiendav lisa 1	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

2017. aastal KÜ Tulika teostas igapäevast majandustegevust majandamistasude kogumise ja teenuste vahendamise osas oma liikmetele. Vastavalt üldkoosoleku otsusele oli haldus- ja hooldustasude määr 0,45 eurot m² kohta kuus, remonditasude määr jaanuarist maikuuni 0,60 eurot m² kohta kuus ja alates juunikuust 0,80 eurot m² kohta kuus.

Suuremaid remonditöid ei teostatud.

Teostati väiksemamahulisi elamu remondi- ja hooldustöid:

1. Soojusvaheti ja ühe küttepüstiku remont.
2. Kanalisatsioonipüstiku osaline vahetus III trepikoja keldris.
3. Toimus elamu rekonstrueerimistööde projektide ekspertiis SA Kredex poolt ja projektide parandamine ning täiendamine.
4. Trepikoja akende pesu.
5. Suurjäätmete vedu keldritest.
6. Küttesüsteemi hooldus.

Toimus töö võlglastega.

Leidis aset üks kindlustusjuhtum.

Liikmetelt koguti remondiraha 22 867 eurot.

Haldus- ja hooldustasu koguti 14 360 eurot.

Tööjõukulu moodustas kokku 13 870 eurot, millest juhatuse liikme tasu 4 260 eurot.

Aruandeaastal töötas korteriühistus 3 lepingulist töötajat.

Võlglassi seisuga 31.12.2017.a. kokku 11 liiget summas 2 892 eurot.

Rahaliste vahendite vaba jääk seisuga 31.12.2017.a. oli 43 072 eurot.

Aastaaruanne on koostatud eurodes.

Ühistu on jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	43 072	28 757	2
Nõuded ja ettemaksed	8 157	7 609	3
Kokku käibevarad	51 229	36 366	
Kokku varad	51 229	36 366	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	5 516	5 274	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	39 026	23 726	6
Kokku lühiajalised kohustised	44 542	29 000	
Kokku kohustised	44 542	29 000	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 917	1 917	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	5 449	5 609	
Aruandeaasta tulem	-679	-160	
Kokku netovara	6 687	7 366	
Kokku kohustised ja netovara	51 229	36 366	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	22 951	20 212	7
Annetused ja toetused	0	128	8
Muud tulud	2 204	1 915	9
Kokku tulud	25 155	22 255	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-8 147	-6 104	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 821	-2 900	10
Tööjõukulud	-13 870	-13 412	11
Kokku kulud	-25 838	-22 416	
Põhitegevuse tulem	-683	-161	
Muud finantstulud ja -kulud	4	1	
Aruandeaasta tulem	-679	-160	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-683	-161
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-548	3 840
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	15 542	10 698
Laekunud intressid	4	1
Kokku rahavood põhitegevusest	14 315	14 378
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-2 982
Makstud intressid	0	-40
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	0	3 022
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	0
Kokku rahavood	14 315	14 378
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	28 757	14 379
Raha ja raha ekvivalentide muutus	14 315	14 378
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	43 072	28 757

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	1 917	5 609	7 526
Aruandeaasta tulem		-160	-160
31.12.2016	1 917	5 449	7 366
Aruandeaasta tulem		-679	-679
31.12.2017	1 917	4 770	6 687

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Tulika tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu vara moodustub osakapitalist, liikmetelt saadud tasudest ja muudest laekumistest.

Korteriühistu Tulika lähtub oma tegevuses põhikirjast ja üldkoosoleku otsustest.

Korteriühistu Tulika juhatusel poolt koostatud 2017.a. raamatupidamise aastaaruandes on kasutatav arvestuspõhimõtete ning informatsiooni esitlusviis kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ka muudest Eesti Vabariigi seadustest, millega reglementeeritakse aruannete koostamist.

Seadusest tulenevalt esitatakse 2017.a. aastaaruanne elektrooniliselt.

2017.a. aastaaruanne on koostatud vastavuses kehtestatud elektroonilise taksonoomia vormidele.

2017.a. raamatupidamisaruanne on koostatud perioodi 01.01.2017 - 31.12.2017 kohta eurodes ühe euro täpsusega.

Raha

Rahalisel vahendil kajastatakse õiglasel väärtuses.

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

Põhitegevuse rahavood kajastatakse kaudsel meetodil, investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood otsesel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja ettemaksete puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Nõuded kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas.

Nõuete inventeerimisel on hinnatud iga nõuet eraldi.

Korteriühistul ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Finantskohustised

Pikaajalised kohustused on esialgselt arvele võetud maksmisele kuuluva tasu nüüdisväärtuses. Vahe nominaalväärtuse ja nüüdisväärtuse vahel kajastatakse intressikuluna.

Intressikulud on perioodikulud, mis kajastuvad selle perioodi majandusaasta aruandes, millal intressid tasumisele kuuluvad.

Annetused ja toetused

Annetused ja toetused kajastatakse brutomeetodil.

Tulud

Tulud kirjendatakse tekkepõhiselt tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Korteriühistu liikmetele vahendatud kommunaalmaksete summasid ei ole tulemiaruanne kajastatud tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Kommunaalmaksete vahendamise eest teenustasu ei võeta.

Kulud

Kulud kirjendatakse tekkepõhiselt tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Korteriühistu liikmetele vahendatud kommunaalmaksete summasid tulemiaruanne ei kajastata kuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on korteriomaniid, juhatus ja revisjonikomisjon.

Aruandeperioodil juhatus ega revisjonikomisjoni liikmetega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole. Erisoodustusi antud ei ole.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Raha pangakontodel	43 034	28 459
Raha kassas	38	298
Kokku raha	43 072	28 757

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 913	3 913
Ostjatelt laekumata arved	3 913	3 913
Ettemaksed	214	214
Tulevaste perioodide kulud	214	214
Detsembrikuu kommunaalmaksete nõue korteriomaniikele	4 000	4 000
Lakumata korteriomaniike viivised	30	30
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 157	8 157

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 221	3 221
Ostjatelt laekumata arved	3 221	3 221
Muud nõuded	13	13
Viitlaekumised	13	13
Ettemaksed	215	215
Tulevaste perioodide kulud	215	215
Detsembrikuu kommunaalmaksete nõue korteriomaniikele	4 160	4 160
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 609	7 609

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	135	88
Sotsiaalmaks	398	308
Kohustuslik kogumispension	7	7
Töötuskindlustusmaksed	10	7
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	550	410

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 843	4 843
Maksuvõlad	550	550
Saadud ettemaksed	123	123
Muud saadud ettemaksed	123	123
Kokku võlad ja ettemaksed	5 516	5 516
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 667	4 667
Maksuvõlad	410	410
Saadud ettemaksed	197	197
Muud saadud ettemaksed	197	197
Kokku võlad ja ettemaksed	5 274	5 274

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonditasud	10 451	15 635	-2 360	23 726
Küttesüsteemi renoveerimistasud	0	3 022	-3 022	0
Elamu kindlustuse tasud	0	304	-304	0
EKÜL liikmemaksu tasud	0	277	-277	0
Tallinna linna koolitustoetus	0	128	-128	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	10 451	19 366	-6 091	23 726
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10 451	19 366	-6 091	23 726

	31.12.2016	Saadud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonditasud	23 726	22 867	-7 567	39 026
Elamu kindlustuse tasud	0	303	-303	0
EKÜL liikmemaksu tasud	0	277	-277	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	23 726	23 447	-8 147	39 026
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	23 726	23 447	-8 147	39 026

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	14 360	13 961
Liikmete makstud muud tasud	444	288
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	7 567	2 360
EKÜL liikmemaksu tasud	277	277
Elamu kindlustustasud	303	304
Tasud küttesüsteemi renoveerimise laenu makseks	0	2 982
Tasud küttesüsteemi renoveerimise laenu intressi makseks	0	40
Kokku liikmetelt saadud tasud	22 951	20 212

Peale selle vahendati oma liikmetele kommunaalmakseid, mis ei kajastu aastaaruandes järgmiste summade osas:

2017.a.

1. vesi ja kanalisatsioon summas 8 638 eurot
 2. küte 19 634 eurot
 3. gaas 4 501 eurot
 4. jäätmevedu 2 295 eurot
 4. elekter 2 075 eurot
- Kokku: 37 143 eurot

2016.a.

1. vesi ja kanalisatsioon 8 094 eurot
 2. küte 20 847 eurot
 3. gaas 3 788 eurot
 4. jäätmevedu 1 803 eurot
 5. elekter 2 073 eurot
- Kokku: 36 605 eurot

Lisa 8 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2017	2016
Tallinna linna koolitustoetus	0	128
Kokku annetused ja toetused	0	128
sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest	0	128

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016
Rendi- ja üüritulu	1 836	1 836
Muud	368	79
Kokku muud tulud	2 204	1 915

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	30	23
Mitmesugused bürookulud	450	381
Koolituskulud	0	45
Muud haldus-hoolduskulud	3 341	2 451
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 821	2 900

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	9 894	9 614
Sotsiaalmaksud	3 976	3 798
Kokku tööjõukulud	13 870	13 412
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	60	60

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	4 260	4 260
Isikliku sõiduauto hüvitis	384	384

2017.a. majandusaasta majandamiskulude summad korteriomandite lõikes.

krt.om.nr	summa	krt.om. nr	summa	krt.om. nr	summa
1	1 158	21	705	41	788
2	1 034	22	1 320	42	1 726
3	1 533	23	1 501	43	1 382
4	984	24	907	44	1 195
5	1 811	25	1 370	45	1 422
6	1 042	26	819	46	1 204
7	1 321	27	888	47	1 038
8	1 270	28	1 349	48	1 802
9	1 516	29	1 582	49	1 087
10	1 200	30	900	50	1 679
11	1 168	31	984	51	1 088
12	1 028	32	1 335	52	1 516
13	1 383	33	1 469	53	1 198
14	1 068	34	861	54	1 216
15	1 160	35	982	55	1 001
16	1 127	36	1 330	56	1 320
17	1 618	37	1 318	57	1 125
18	1 096	38	995	58	1 017
19	1 266	39	1 134	59	988
20	1 103	40	1 390	60	1 515

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.04.2018

Tallinn, Kristiine linnaosa, Tulika tn 66 korteriühistu (registrikood: 80114679) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS PALSI	Juhatuse liige	09.04.2018
Resolutsioon:	juhatuse liige	

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete ja üürimajade haldus (korterüühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	25155	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5143115
E-posti aadress	palsi@hot.ee