

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tallinn, Tuulemaa tn 14 korteriühistu

registrikood: 80060016

e-posti aadress: timoti@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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Tulu ettevõtlusest	10
Lisa 5 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Muud kulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Ühistu tegevuse eesmärgiks on Tallinnas, Tuulemaa 14 asuva elamu ja selle juurde kuuluva maa ühine majandamine ning ühistu liikmete ühiste huvide esindamine ja eluruumi kasutamisega seotud teenuste osutamine. Korteriühistu põhieesmärkideks on korteriomaniikele elamu haldamisel kvaliteetse teenuse osutamine ning kõigi elamu ja selle eksploatimisega seonduvate probleemide õigeaegne ja kiire lahendamine.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. KÜ Tuulemaa 14 juhatus koosneb viiest liikmest. Töölepingu alusel töötas majahoidja ja juhatuse liige. Aastane töötasu 7737 €.

Aruandeaasta tulem on 18585 €.

2017.aastal teostatud suuremad tööd:

1. Asuva korterelamu olukorra kaardistamine:

EHITUSEEKSPERTIISIBÜROO OÜ, summas 720 €

2. Korstnapühkija teenus:

PUHASLÕÖR OÜ, summas 602 €

3. Kanalisatsioonisüsteemi remont ja veevarii likvideerimine, radiaatorite paigaldus ja muud:

WINDAIR OÜ, summas 1116 €

4. Kontroll, remont, audit el.süsteemi:

EESTI ENERGIA AS, summas 768 €

5. Eluruumide gaasipagaldise kontroll:

TEHNOAUDIT OÜ, summas 943 €.

6. Muud tööd teistelt firmadelt:

summas 1895 €.

2017.a. majandustegevuse aastakava:

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	49 988	37 544	
Nõuded ja ettemaksed	11 117	12 172	2
Kokku käibevarad	61 105	49 716	
Kokku varad	61 105	49 716	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	7 423	7 925	3
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	39 382	28 492	
Kokku lühiajalised kohustised	46 805	36 417	
Kokku kohustised	46 805	36 417	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	7 673	7 673	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	5 626	5 201	
Aruandeaasta tulem	1 001	425	
Kokku netovara	14 300	13 299	
Kokku kohustised ja netovara	61 105	49 716	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	18 080	65 009
Tulu ettevõtlusest	461	461
Muud tulud	44	24
Kokku tulud	18 585	65 494
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-6 044	-52 953
Mitmesugused tegevuskulud	-1 710	-2 518
Tööjõukulud	-10 248	-9 763
Muud kulud	414	158
Kokku kulud	-17 588	-65 076
Põhitegevuse tulem	997	418
Intressikulud	4	7
Aruandeaasta tulem	1 001	425

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	997	418
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 055	-1 641
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-502	519
Laekunud intressid	4	7
Kokku rahavood põhitegevusest	1 554	-697
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	10 890	-37 205
Kokku rahavood investeerimistegevusest	10 890	-37 205
Kokku rahavood	12 444	-37 902
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	37 544	75 446
Raha ja raha ekvivalentide muutus	12 444	-37 902
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	49 988	37 544

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	7 673	5 201	12 874
Aruandeaasta tulem		425	425
31.12.2016	7 673	5 626	13 299
Aruandeaasta tulem		1 001	1 001
31.12.2017	7 673	6 627	14 300

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Tuulemaa 14 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Eelnevate perioodide andmete esitlusviis ja arvestuspõhimõtted on viidud kooskõlla raamatupidamise seaduse, äriseadustiku ja tulundusühistuseaduse muutmise seadusega.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Selles osas kajastatakse põhitegevuse nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil, mis lühiajaliste nõuete puhul on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega ja mis on kajastatud arvel, lepingus või mõnel muul alusdokumendil.

Liikmete tasumata summad

KÜ liikmetelt (korteriomanikelt) laekumata summad kommunaalmaksete, hooldus-, remondi- ja muude tasude eest nendele esitatud arvete järgi.

Lühiajalised laenuõuded

Kirjel näidatakse korteriomanikelt bilansipäevaks laekumata lühiajaliste laenude nõude, laekumise tähtajaga 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates. Siin näidatakse (ilma intressideta) ainult laenu põhiosa tagasimaksed.

Ettemaksed

Kajastatakse riigile ettemakstud maksud tehtud ettemaksete summas.

Tulevatse perioodide kulud

Ettemaksed, mis on tehtud järgmisel perioodil asetleidvate kulude eest (näiteks kindlustuse ettemaksed).

Finantskohustised

Finantskohustus on lepinguline kohustus tasuda teisele osapoolele raha või muid finantsvarasid. Lühiajaline kohustus on kohustus, kui:

1. see tõenäoliselt tasutakse ühenduse tavapärase tegevustsükli jooksul,
2. selle maksetähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast.

Kõik muud kohustused on pikaajalised.

Finantskohustused eemaldatakse bilansist, kui need on, kas rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Kohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste kohustusste puhul on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega.

Tulud

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

Pikaajalise laenu intressid kajastatakse kuluna selle aasta tulude ja kulude aruandes, millal need tasumisele kuuluvad.

Mittesihtotstarbelised tasud

KÜ hooldustasud ja tasud üldhalduskulude katteks. Hooldustasu kogutakse majandamiskulude katteks.

Sihtotstarbelised tasud KÜ liikmetelt

Sihtotstarbelisi tasusid kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Muud tulud

Siin kajastavad KÜ näiteks ühiskasutuses olevate pindade ja muude vahendite üürimisest ja rentimisest arvestatud tulud ning muud tulud ettevõtlusest.

Kulud

KÜ sihtotstarbelised otsekulud

-remondikulud - sellel kirjel näidatakse aruandeaastal tehtud elamu remondikulud.

-muud sihtotstarbelised otsekulud - juhul kui neid on ja nende katteks on kogutud vastavaid vahendeid.

Mitmesugused tegevuskulud

Sellel kirjel näidatakse administratiivsetel ja muudel põhitegevusega seotud eesmärkidel ostetud teenuste ja abimaterjalide kulu.

Tööjõukulud

Aruandeperioodi eest arvestatud palgad, puhkusetasud ja muud rahalised ning mitterahalised kompensatsioonid töövõtjatele, sõltumata sellest, kas need on välja makstud või mitte. Sellel kirjel näidatakse ka juhatuse liikmete tasud. Tööjõukulud näidatakse tulude ja kulude aruandes koos sotsiaalmaksudega.

Muud kulud

Muud ebaregulaarselt tekkivad kulud, sh. makstud trahvid ja intressid. Sellel kirjel näidatakse ka kommunaalmaksete jotamisest tekkinud kulu.

Finantstulud- ja kulud

Siin näidatakse intressikulud laenudelt.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on:

- tööandja ja tema töötaja, töötaja abikaasa, elukaaslane või otsejoones sugulane;
- isik on juriidilise isiku juhtimis- või kontrollorgani liige (§ 9), juhtimis- või kontrollorgani liikme abikaasa või otsejoones sugulane.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	11 117	12 172
Liikmete tasumata summad	10 973	12 108
Muude ostjate tasumata arved	144	64
Kokku nõuded ostjate vastu	11 117	12 172

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 431	6 431
Võlad töövõtjatele	592	592
Maksuvõlad	251	251
Saadud ettemaksed	24	24
Muud saadud ettemaksed	24	24
saadud ettemaksed	125	125
Kokku võlad ja ettemaksed	7 423	7 423
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 592	6 592
Võlad töövõtjatele	591	591
Maksuvõlad	295	295
Saadud ettemaksed	35	35
Muud saadud ettemaksed	35	35
saadud ettemaksed	412	412
Kokku võlad ja ettemaksed	7 925	7 925

Töövõtjate võlgadena on kajastatud detsembri 2017 eest arvestatud palk, mis maksti välja jaanuaris 2018. Puhkusekohustuse summat on korrigeeritud aasta lõpul inventuuri tulemuste põhjal.

Kirjel "saadud ettemaksed" on kajastatud korteriomanike poolt saadud ettemaksed.

Lisa 4 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2017	2016
Renditulud	461	461
Kokku tulu ettevõtlusest	461	461

Lisa 5 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2017	2016
Remonditööd	5 197	52 106
Kindlustus	847	847
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	6 044	52 953

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Tehnohoolduskulud	327	1 203
Juriidiliselt teenused	0	7
Raamatupidamisteenus	1 150	1 150
Heakorrakulud	194	118
Muud	39	40
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 710	2 518

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	7 737	7 018
Sotsiaalmaksud	2 511	2 745
Kokku tööjõukulud	10 248	9 763
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 8 Muud kulud

(eurodes)

	2017	2016
Kommunaalmaksete vahe	414	158
Kokku muud kulud	414	158

	Maksed	kulud	vahe
Soojusenergia	36206	36206	-0
Vesi ja kanalisatsioon	11907	12308	-401
Elekter	933	944	-11
Prügivedu	1591	1593	-2

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	5	5

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	3 232	3 232

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2018

Tallinn, Põhja-Tallinna linnaosa, Tuulemaa tn 14 korteriühistu (registrikood: 80060016) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRINA GOLDRINA	Juhatuse liige	02.07.2018

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	0		Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	timoti@hot.ee