

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tartu linn, Anne tn 79 korteriühistu

registrikood: 80001284

e-posti aadress: endel.berg003@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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Muud tulud	11
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu „Anne 79“ põhitegevuseks on elamu ühisosade ja selle juurde kuuluva maa ühine majandamine ning ühistu liikmete ühiste huvide esindamine, samuti ühistu liikmetele seoses eluruumi kasutamisega teenuste osutamine ja vahendamine.

Korteriomanikud võtavad elemu majandamise kulude kandmisest osa sihtotstarbeliste maksete tasumisega. Sihtotstarbelised maksed on tasud kommunaalteenuste, hooldustasude, elamu remondi ja muude elemu majandamiseks vajalike kulutuste eest. KÜ Anne 79 tegevust korraldab viieliikmeline juhatus, kelle seast on valitud juhatuse esimees.

2017 aastal toimus üks korraline üldkoosolek ja neli juhatuse koosolekut.

2017 aastal tehtud tööd:

1. Veetöötlusseadme Bauer koos paigaldusega 8784,61
2. Kergliiklustee tugevdamine 5463,85
3. Parkla joonimine 250
4. Liiklusmärkide paigaldus 774
5. Töötavate kommunikatsioonide ja konstruktsioonide (vee- ja kanalisatsiooni torud, kütte- ja üldelektri süsteemid) hooldus ja remonttööde teostamine.
7. Territooriumi korrashoid (muru niitmine, lehtede koristus, lume- ja libedusetõrje).

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	61 970	49 155	2
Nõuded ja ettemaksed	6 869	6 896	3
Kokku käibevarad	68 839	56 051	
Kokku varad	68 839	56 051	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	60 841	48 666	5
Kokku lühiajalised kohustised	60 841	48 666	
Kokku kohustised	60 841	48 666	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 714	2 714	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 671	3 766	
Aruandeaasta tulem	613	905	
Kokku netovara	7 998	7 385	
Kokku kohustised ja netovara	68 839	56 051	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	31 621	30 253	8
Annetused ja toetused	0	4 000	
Muud tulud	163	186	9
Kokku tulud	31 784	34 439	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-23 691	-26 630	10
Mitmesugused tegevuskulud	-1 187	-1 229	11
Tööjõukulud	-6 299	-5 679	12
Kokku kulud	-31 177	-33 538	
Põhitegevuse tulem	607	901	
Muud finantstulud ja -kulud	6	4	
Aruandeaasta tulem	613	905	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	107 604	104 832	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-88 675	-83 511	
Väljamaksed töötajatele	-6 120	-5 749	
Laekunud intressid	6	4	
Kokku rahavood põhitegevusest	12 815	15 576	
Kokku rahavood	12 815	15 576	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	49 155	33 579	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	12 815	15 576	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	61 970	49 155	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	2 714	3 766	6 480
Aruandeaasta tulem		905	905
31.12.2016	2 714	4 671	7 385
Aruandeaasta tulem		613	613
31.12.2017	2 714	5 284	7 998

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tartu linn, Anne tn 79 korteriühistu 79 2017.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti finantsaruandluse standardi kohaselt. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustavad raamatupidamise seadusega § 34 lõige 4 alusel kehtestatud valdkonna eest vastutava ministri määrus (Toimikonna juhend või RTJ). Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Rahavoogude aruanne on kajastatud otsesel meetodi.

Raha

Raha ja raha lähendid kajastatakse bilansis raha kirjel olevat arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu on kajastatud ühistu tavapärase põhitegevuse käigus tekkinud lühiajalised nõuded. Laekumata summad kommunaalmaksete, hooldus-, remondi- ja muude tasude eest nendele esitatud arvete järgi. Tulevaste perioodide tulu sihtotstarbelistest remonditasudest, laekunud kuid veel kasutamata remonditasud.

Finantskohustised

Finantskohustused on: võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused ja võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteistkümne kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Annetused ja toetused

Sihtotstarbelisi annetusi ja toetuseid kajastatakse lähtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest (s.o kajastatakse tuluna siis kui annetus/toetus muutub sissenõutavaks ja annetuse/toetusega kaasnevad tingimused on täidetud).

Tulud

Tulude- kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningad skeemi kirjed täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Rahavoogude aruandes on põhitegevuse rahavood, investeerimis- ning finantseerimistegevuse rahavood kajastatud otsesel meetodil.

Kulud

Kulud on aruandeperioodi väljaminekud, millega kaasneb varade vähenemine või kohustuste suurenemine ja mis vähendavad korteriühistu netovara.

Sihtotstarbelised kulud on korteriühistu majandustegevuse kulud ning nende finantseerimine toimub saadud toetustest ja sihtotstarbelistest tasudest (s.o. tasudest, mis kajastatakse tuluna selles perioodis, mil leiavad aset kulutused

Seotud osapooled

Seotud osapooltena käsitletakse juhatuse liikmeid, nende lähisugulasi ja seotud firmasid

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kokku raha	61 970	49 155

61970 raha jääk swedbanikis seisuga 31.12.2017.a

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kokku nõuded ostjate vastu	6 869	6 896

nõuded ostjate vastu summas 6869 on korteriomanike kommunaalteenuste arved tasumistähtajaga jaanuar 2018.a ja 1 euro määramata jäänud gaas.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	178	156
Sotsiaalmaks	372	333
Kohustuslik kogumispension	2	1
Töötuskindlustusmaksed	1	10
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	553	500

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 975	6 975	6
Võlad töövõtjatele	282	282	7
Maksuvõlad	553	553	4
Saadud ettemaksed	53 031	53 031	
Tulevaste perioodide tulud	52 106	52 106	
Muud saadud ettemaksed	925	925	
Kokku võlad ja ettemaksed	60 841	60 841	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	7 221	7 221	
Võlad töövõtjatele	25	25	
Maksuvõlad	500	500	
Saadud ettemaksed	40 920	40 920	
Tulevaste perioodide tulud	40 920	40 920	
Kokku võlad ja ettemaksed	48 666	48 666	

Tulevaste perioodide tuludes on kajastatud 2017.a kogutud ja kasutamata remonditasud summas 10187 ja kasutamata hooldustasud summas 1000.

Kokku on kasutamata remonditasude summa 52106.,

Muud saadud ettemaksed 925 on korteriomanike ettemaksed kommunaalteenuste arvete eest.

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kokku võlad tarnijatele	6 975	7 221

Detsembri kommunaal- ja hooldusteenuste arved, mis tasutakse 2018.a jaanuaris.

Eesti Gaas - 86
 Keskkatlamaja - 5069
 Tartu veevõrk - 806
 Eesti Energia - 130
 Ragn-Sells - 302
 Telia Eesti - 54
 Juntson Haldus - 154
 Kinnisvara Tohter - 270
 IT Works - 104

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	282	25
Kokku võlad töövõtjatele	282	25

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	23 229	20 229
Sisekoristus	1 843	1 843
Haldustasu	6 331	6 331
Muud tulud	218	1 850
Kokku liikmetelt saadud tasud	31 621	30 253

2017 aastal suunati kogutud ja kasutamata hooldustasudest 1000 eurot tulevaste perioodide tulusse ja on kajastatud bilansis passivas.

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	32	49
Tarkül liikmemaks	81	81
Pangateenus	50	56
Kokku muud tulud	163	186

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2017	2016
Remonditööd	15 274	15 556
Hooldustööd	1 213	3 870
Raamatupidamisteenus	2 124	2 124
Sisekoristus	1 840	1 840
Välikoristus	3 240	3 240
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	23 691	26 630

Remonditööd : Soojasõlmes veetöötlusseade koos paigaldusega 8785, kergliiklustee tugevdamine 5464, parkla joonimine ja liiklusmärkide

paigaldus 1025.

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Autokompensatsioon	0	0
Telefonikompensatsioon	130	130
Majanduskulu	255	324
Pangateenus	91	95
KÜL liikmemaks	80	80
Kindlustus	566	571
Komm.teenused kuluks	0	29
Koolituskulud	65	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 187	1 229

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	4 733	4 244
Sotsiaalmaksud	1 566	1 435
Kokku tööjõukulud	6 299	5 679
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 13 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	75	75

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	3 920	3 482

2017.a. seotud osapooltega ostu- müügitehinguid ei tehtud.

Ühistu asjaajamisel kaasnenud kulude katteks kompenseeriti telefonikulu 130 eurot.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.04.2018

Tartu linn, Anne tn 79 korteriühistu (registrikood: 80001284) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENDEL BERG	Juhatuse liige	07.05.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	endel.berg003@gmail.com