

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tallinn, Nõmme linnaosa, Trummi põik 5 korteriühistu

registrikood: 80039938

telefon: +372 5120868

e-posti aadress: soonallan@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 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Eraldised	11
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 9 Muud tulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Lisa 13 Vahendatud teenused	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Tallinn, Trummi põik 5 korteriühistu põhitegevusala on Tallinnas, aadressil Trummi põik 5 asuva 30 korteriga elamu korteriomandite ühise majandamise korraldamine ja eluruumide kasutamiseks vajalike teenuste vahendamine.

2017. aastal suuremaid töid ei teostatud. Tehti tavapäraseid hooldustöid (territooriumi koristamine lehtedest ja lumest, muru niitmine jmt.).

2017. aastal teenuste (küte, elekter, vesi ja kanalisatsioon, prügivedu) vahendamisel ühistust tulenevaid tõrkeid ei olnud.

Maksed korteriomanielt on laekunud rahuldavalt.

2017. aastal oli ühistus 2 osalise koormusega palgalist töötajat. Töötajatele arvestati töötasudena kokku 7 969 eurot (koos maksudega), ühistu juhatuse liikmetele töötasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	31 051	28 874	2
Nõuded ja ettemaksed	13 809	12 754	3
Kokku käibevarad	44 860	41 628	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	68 486	78 509	3
Kokku põhivarad	68 486	78 509	
Kokku varad	113 346	120 137	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	10 022	9 575	5
Võlad ja ettemaksed	6 317	6 914	6
Eraldised	375	364	7
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	22 951	19 595	8
Kokku lühiajalised kohustised	39 665	36 448	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	68 486	78 509	5
Kokku pikaajalised kohustised	68 486	78 509	
Kokku kohustised	108 151	114 957	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 000	3 000	
Reservid	2 114	2 114	
Aruandeaasta tulem	81	66	
Kokku netovara	5 195	5 180	
Kokku kohustised ja netovara	113 346	120 137	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Muud tulud	78	63	9
Kokku tulud	78	63	
Põhitegevuse tulem	78	63	
Muud finantstulud ja -kulud	3	3	11
Aruandeaasta tulem	81	66	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	78	63	
Korrigeerimised			
Muud korrigeerimised	-66	-89	
Kokku korrigeerimised	-66	-89	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	8 968	16 881	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 770	4 694	
Kokku rahavood põhitegevusest	11 750	21 549	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	3	3	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3	3	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-9 576	-17 008	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 576	-17 008	
Kokku rahavood	2 177	4 544	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	28 874	24 330	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 177	4 544	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	31 051	28 874	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	3 000	2 114	89	5 203
Aruandeaasta tulem			66	66
Muud muutused netovaras			-89	-89
31.12.2016	3 000	2 114	66	5 180
Aruandeaasta tulem			81	81
Muud muutused netovaras			-66	-66
31.12.2017	3 000	2 114	81	5 195

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tallinn, Trummi põik 5 korteriühistu on Eesti Vabariigis 15.06.1998 registreeritud mittetulundusühing, mille põhitegevuseks on Tallinnas, aadressil Trummi põik 5 asuva elamu korteriomandite ühise majandamise korraldamine ja eluruumide kasutamiseks vajalike teenuste vahendamine korteriomandite omanikele.

Tallinn, Trummi põik 5 korteriühistu 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Tallinn, Trummi põik 5 korteriühistu registreeritud aadress on Trummi põik 5, Tallinna linn, Harju maakond, 12616, Eesti Vabariik.

Tallinn, Trummi põik 5 korteriühistu liikmeteks on kõik Tallinnas, aadressil Trummi põik 5 asuva elamu korteriomandite omanikud.

Vastavalt Eesti Vabariigis kehtivale mittetulundusühingute seadusele peab käesolev majandusaasta aruanne olema lisaks juhatusele kinnitatud ka üldkoosoleku poolt.

Raha

Rahana kajastatakse kassas olevat sularaha, pangakontode jääke ja kuni 3 kuulise tähtajaga deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed on kajastatud nende õiglasest väärtuses. Nõuded ja ettemaksed liigitatakse lühiajaliseks, kui nende laekumise/realiseerumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates aruandepäevast.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ühistu majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega üle 128 euro. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud allahindlused.

Materiaalse põhivara kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil vara hinnangulise kasuliku eluea jooksul.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 128

Finantskohustised

Finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) on kajastatud õiglasest väärtuses. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates aruandepäevast.

Tulud

Tallinn, Trummi põik 5 korteriühistu tegeleb ainult teenuste ja maksete (sh laenude) vahendamisega oma liikmetele. Näiteks vahendab korteriühistu kommunaalmakseid teenuse osutaja (näiteks vee- või energiaettevõtte) ja korteriomani vahel. Kuna korteriühistu ei kanna teenuste ja maksete vahendamisega kaasnevaid riske ega hüvesid (näiteks krediidiriski teenuse lõpptarbijas ees), ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Korteriühistu ainsateks tuludeks on korteriomani hilinevad maksetelt saadud viivised ning pangakontodelt ja/või hoiustelt teenitud intressid.

Kulud

Tallinn, Trummi põik 5 korteriühistu tegeleb ainult teenuste ja maksete (sh laenude) vahendamisega oma liikmetele ning seetõttu tal kulud puuduvad.

Seotud osapooled

Tallinn, Trummi põik 5 korteriühistu seotud osapoolteks on kõik korteriomandite omanikud.

Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudmeetodit, mille puhul aruandeperioodi kasumit on korrigeeritud mitterahaliste majandustehingute mõjuga, äritegevusega seotud varade ja kohustuste saldode muutusega ning investeerimis- või finantseerimistegevusest tulenevate rahavoogudega seotud tulude ja kuludega. Investeerimistegevusest ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid on kajastatud otsemeetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arveldusarvetel	24 784	22 607
Kasutushoiusel	6 267	6 267
Kokku raha	31 051	28 874

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded seotud osapoolte vastu	694	694		
Muud nõuded	3 154	3 154		
Viitlaekumised	3 154	3 154		
Elamu soojustamine	78 447	9 961	44 971	23 515
Kokku nõuded ja ettemaksed	82 295	13 809	44 971	23 515

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded seotud osapoolte vastu	618	618		
Muud nõuded	2 480	2 480		
Viitlaekumised	2 480	2 480		
Elamu soojustamine	88 165	9 656	42 969	35 540
Kokku nõuded ja ettemaksed	91 263	12 754	42 969	35 540

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2015			
Soetusmaksumus	410	410	410
Akumuleeritud kulum	-410	-410	-410
Jääkmaksumus	0	0	0
31.12.2016			
Soetusmaksumus	410	410	410
Akumuleeritud kulum	-410	-410	-410
Jääkmaksumus	0	0	0
31.12.2017			
Soetusmaksumus	410	410	410
Akumuleeritud kulum	-410	-410	-410
Jääkmaksumus	0	0	0

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen	78 508	10 022	44 971	23 515	4,5%	EUR	30.10.2024
Pikaajalised laenud kokku	78 508	10 022	44 971	23 515			
Laenukohustised kokku	78 508	10 022	44 971	23 515			
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen	88 084	9 575	42 969	35 540	4,5%	EUR	30.10.2024
Pikaajalised laenud kokku	88 084	9 575	42 969	35 540			
Laenukohustised kokku	88 084	9 575	42 969	35 540			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 615	5 615
Maksuvõlad	272	272
Saadud ettemaksed	430	430
Muud saadud ettemaksed	430	430
Kokku võlad ja ettemaksed	6 317	6 317
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 058	6 058
Maksuvõlad	260	260
Saadud ettemaksed	596	596
Muud saadud ettemaksed	596	596
Kokku võlad ja ettemaksed	6 914	6 914

Lisa 7 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2015	Moodustamine/ korrigeerimine	31.12.2016
Puhkusereserv	344	20	364
Kokku eraldised	344	20	364
	31.12.2016	Moodustamine/ korrigeerimine	31.12.2017
Puhkusereserv	364	11	375
Kokku eraldised	364	11	375

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Halduse ja hoolduse kuludeks	4 910	223		5 133
Remondikuludeks	10 981	3 388		14 369
Laenuintressi tasumiseks	0	93		93
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	15 891	3 704		19 595
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	15 891	3 704		19 595

	31.12.2016	Saadud	Tagastatud	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Halduse ja hoolduse kuludeks	5 133	84		5 217
Remondikuludeks	14 369	3 364		17 733
Laenuintressi tasumiseks	93		-92	1
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	19 595	3 448	-92	22 951
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	19 595	3 448	-92	22 951

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	78	63
Kokku muud tulud	78	63

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	5 582	5 882
Sotsiaalmaksud	2 388	2 405
Kokku tööjõukulud	7 970	8 287
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	7 970	8 287
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressitulu	3	3
Kokku muud finantstulud ja -kulud	3	3

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	32	32

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	82 295	23 381	91 263	20 191

Ostud ja müügid

	2017	2016
	Ostud	Ostud
Juhtimisteenus	3 375	3 375

Lisa 13 Vahendatud teenused

(eurodes)

Ühistu poolt vahendatud teenuste rahaline struktuur oli järgmine:

	2017	2016
1. Haldus ja hooldus	15 648	15 509
a) Töötasud	5 582	5 882
b) Maksud	2 388	2 405
c) Juhtimisteenus	3 375	3 375
d) Prügivedu	614	555
e) Üldelekter	1 904	1 697
f) Elektrikäit	180	180
g) Pangateenused	32	32
h) Hooldustööd ja –teenused	900	769
i) Muud kulud	674	614
2. Remont	0	0
3. Küte	11 419	10 215
4. Vee soojendamine	5 066	5 795
5. Vesi	5 051	5 128
6. Elekter	6 889	7 425
7. Pikaajalise laenu intressid	3 820	4 568
KOKKU	47 893	48 640

Ühistu poolt vahendatud teenuste maht oli järgmine:

	2017	2016
1. Soojus (MWh)	275	270
2. Vesi (m ³)	2 433	2 470
3. Elekter (kWh)	76 737	79 684

Ühistu poolt vahendatud teenuste keskmine hind oli järgmine:

	2017	2016
1. Soojus (eurot/MWh)	59,947	59,297
2. Vesi (eurot/m ³)	2,076	2,076
3. Elekter (eurot/kWh)	0,115	0,114

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.06.2018

Tallinn, Nõmme linnaosa, Trummi põik 5 korteriühistu (registrikood: 80039938) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLAN SOON	Juhatuse liige	14.06.2018
EERIK ALJAS	Juhatuse liige	14.06.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5120868
E-posti aadress	soonallan@gmail.com