

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: korteriühistu Mõisavahe 9

registrikood: 80051750

telefon: +372 7482212

e-posti aadress: kaldatare@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Lisa 12 Kommunaalteenuste vahendamine.	11
Lisa 13 Sihtotstarbelised tasud.	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

09.mail 2017.a. toimunud korteriühistu üldkoosolekul kinnitatud eelarve kohaselt laekus perioodi jooksul hooldus- ja remonditasusid 14 789 eurot. Muid tulusid laekus ühistule 397 eurot.

2016.aatast oli tulevaste perioodide tulusid 4116 eurot.

2017 aastal maksti viimane osa elamu keskküttesüsteemi renoveerimisest, 3658 eurot.
Hoolduseks ja halduseks kulus kokku 4143 eurot ja palkadeks 2730 eurot

2017.a oli hooldustasude jääk 1283 eurot ja summa lisatakse remondifondile, seega on majandusaasta lõpuks sihtotstarbeliste tasude jääk 8770 eurot.

Juhatus on 3 liikmeline. Juhatuse koosolekud toimusid regulaarselt ja arutati juhatuse pädevusse kuuluvaid küsimusi.

Ühistu edaspidiseks ülesandeks on jätkuvalt tõsta kaasomandi väärtust ja seega muuta elamu elamisväärsemaks.

Korteriühistu juhatus kiidab majandusaasta aruande heaks.

Majandusaasta aruande heakskiitmisega kinnitab juhatus majandusaasta aruandes esitatud andmete õigsust ja täielikkust, sealhulgas seda, et aruanne koostati kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ning see kajastab asjakohast ja tõepäraselt esitatud informatsiooni raamatupidamiskohustuse finantsseisundi ja -tulemuse ning rahavoo kohta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 617	2 012	2
Nõuded ja ettemaksed	3 447	5 398	3
Kokku käibevarad	12 064	7 410	
Kokku varad	12 064	7 410	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 886	2 886	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	8 770	4 116	13
Kokku lühiajalised kohustised	11 656	7 002	
Kokku kohustised	11 656	7 002	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	408	408	
Kokku netovara	408	408	
Kokku kohustised ja netovara	12 064	7 410	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	10 134	36 833	7
Muud tulud	397	408	8
Kokku tulud	10 531	37 241	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 658	-29 500	13
Mitmesugused tegevuskulud	-4 143	-5 048	9
Tööjõukulud	-2 730	-2 695	10
Kokku kulud	-10 531	-37 243	
Põhitegevuse tulem	0	-2	
Muud finantstulud ja -kulud	0	2	
Aruandeaasta tulem	0	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	38 941	34 564	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-29 606	-55 219	
Väljamaksed töötajatele	-2 730	-2 695	
Laekunud intressid	0	2	
Kokku rahavood põhitegevusest	6 605	-23 348	
Kokku rahavood	6 605	-23 348	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 012	25 360	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 605	-23 348	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 617	2 012	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	
31.12.2015	408	408
Aruandeaasta tulem	0	0
31.12.2016	408	408
Aruandeaasta tulem	0	0
31.12.2017	408	408

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aruandekohuslaseks on KÜ MÕISAVAHE 9

Aruandeperioodi pikkuseks on 12 kuud ja majandusaasta kestis 01.01.2017.a. kuni

31.12.2017.a. Aruanne on koostatud täis eurodes.

Raamatupidamiskohustuslase aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile.

Raamatupidamise aastaaruande koostamise ja avaldamise eesmärk on anda aruande koostajatele, kellel on aruandest arusaamiseks piisavad finantsalased teadmised, raamatupidamiskohustuslase finantsseisundi, -tulemuse ja rahavoogude kohta asjakohast ning tõepäraselt esitatud informatsiooni, mida aruande kasutaja saab oma majandusotsuste tegemisel kasutada.

Informatsioon on kasutajale kasulik, sest see on asjakohane ja tõepäraselt esitatud.

Finantsinformatsioon on tõepärane, sest informatsioon on täielik, neutraalne ja veavaba.

Finantsaruande põhjal tehtavate otsuste juures on oluline ka nende võrreldavus, kontrollitavus, ajakohasus ja arusaadavus.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õiglaselt raamatupidamiskohustuslase finantsseisundit, -tulemust ja rahavoogusid ja selles avaldatakse asjakohast ning tõepäraselt esitatud informatsiooni.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtted ja informatsiooni esitusviis on vastavuses kehtiva Raamatupidamise seadusega.

Raha

Rahana kajastatakse raha pangas ja kassas. Raamatupidamise pangakonto jääk on võrreldud pangaga, raha jääk raamatupidamiskontol võrdub saldokinnituse näidatud jäägiga. Põhiegevuse rahavood on kajastatud otsemeetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevuses rahavoogusid ei olnud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul võrdne nende nominaalväärtusega. Nõuded ostjate vastu kirjel näidatakse korteriomanike tasumata hooldus-, remondi ja kommunaalmaksete summad (võlad). Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt. Kommunaalteenuste vahendajana ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena ja kuuluvad tasumisele korteriomanike poolt järgmisel kuul.

Tulud

Aluseks RTJ 14.

Hooldustasusid kajastatakse tuluna tekkepõhiselt perioodis, mille kohta on korteriomanikele arved väljastatud, olenemata sellest, kas arved on tasutud või mitte ja on proportsionaalsed selle kuu tegelike kuludega. Remonditasusid kajastatakse tuluna sellel majandusaastal, millal tehakse nende tasude arvel remonditöid.

Kulud

Aluseks RTJ14.

Seotud osapooled

Juhatuse liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	236	419
Arvelduskontol	8 381	1 593
Kokku raha	8 617	2 012

Sularaha kassas on inventeeritud. Raamatupidamiskonto on võrreldud SWB panga arvelduskontoga.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 447	3 447
Ostjatelt laekumata arved	3 447	3 447
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 447	3 447
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 398	5 398
Ostjatelt laekumata arved	5 398	5 398
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 398	5 398

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	32		32
Sotsiaalmaks	54		53
Kohustuslik kogumispension	2		2
Töötuskindlustusmaksed	3		4
Ettemaksukonto jääk		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	91		91

Maksuvõlg kuulub tasumisele 10.01.2018.a.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 328	2 328	6
Maksuvõlad	91	91	5
Saadud ettemaksed	467	467	
Muud saadud ettemaksed	467	467	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 886	2 886	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 742	2 742	6
Maksuvõlad	91	91	5
Saadud ettemaksed	53	53	
Muud saadud ettemaksed	53	53	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 886	2 886	

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tartu Keskkatlamaja	1 849	2 218
Tartu Veevärk	330	403
Ragn-Sells	130	102
Eesti Energia	19	19
Kokku võlad tarnijatele	2 328	2 742

Kommunaalteenuste tarnijate arved kuulvad tasumisele jaanuaris 2018.a.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	10 134	7 664
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	7 029
Remondifondi jäägist	0	22 140
Kokku liikmetelt saadud tasud	10 134	36 833

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	397	408
Kokku muud tulud	397	408

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Halduskulu	2 866	2 866
Regulaarnehooldus	588	588
Üldelekter	202	284
Tehnohooldus	476	803
Majandamiskulud	11	507
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 143	5 048

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	2 040	2 014
Sotsiaalmaksud	690	681
Kokku tööjõukulud	2 730	2 695

Koristaja ja majahoidja töötavad osalise tööajaga.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	3	3

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid soodustusi. Ühistus on 28 füüsilisest ja 2 juridilisest isikust liiget.

Lisa 12 Kommunaalteenuste vahendamine.

Soojusenergia	16108	15969	14901
Vesi-kanalisatsioon	3973	3869	3507
Prügivedu	1309	1293	1488
KOKKU	21390	21131	19896

Lisa 13 Sihtotstarbelised tasud.

Sihtotstarbelised tasud on tulevaste perioodide tulud ja tegevuskulude sihtfinantseerimisel järgitakse tulude ja kulude vastavuse printsiipi, mille kohaselt kajastatakse tulu sihtfinantseerimisest proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega. Vahendeid kasutatakse ühistu üldkoosolekul kinnitatud remonttööde finantseerimiseks.

2015.a. jääk	26256
lisandus rem.fondist	7029
lisandus hooldusest	331
kulutati	-29500
2016.a. jääk	4116
lisandus rem.fondist	7029
lisandus hooldusest	1283
kulutati	-3658
2017.a. jääk	8770

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.05.2018

korteriühistu Mõisavahe 9 (registrikood: 80051750) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIT RATTIK	Juhatuse liige	21.06.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7482212
E-posti aadress	kaldatere@gmail.com