

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Korterühistu Uhtna Kaks

registrikood: 80050928

telefon: +372 56655255

e-posti aadress: veiko@ibr.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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Lisa 12 Kommunaalmaksete vahendus	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Uhtna Kaks põhitegevusalaks on Uhtnas Nooruse 3 asuva korterelamu mõtteliste osade haldamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Korteriühistusse kuulub kaheksa füüsilisest isikust liiget.

2017.a. majandusaastal olulisi remonditöid ei teostatud, tehti vaid hädavajalikke remondi- ja hooldustöid.

2017. majandusaastal ühistus palgalist töötajat ei olnud. Juhatuse liikmetele töötasusid ei makstud.

Veiko Vassiljev /juhatuse liige/
allkirjastatud digitaalselt

Uhtnas, 18.03.2019.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	11 062	7 430	2
Nõuded ja ettemaksed	559	400	3
Kokku käibevarad	11 621	7 830	
Kokku varad	11 621	7 830	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	114	124	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	11 520	7 851	6
Kokku lühiajalised kohustised	11 634	7 975	
Kokku kohustised	11 634	7 975	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-145	-194	
Aruandeaasta tulem	132	49	
Kokku netovara	-13	-145	
Kokku kohustised ja netovara	11 621	7 830	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	863	1 215	7
Kokku tulud	863	1 215	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-276	-347	8
Mitmesugused tegevuskulud	-456	-556	9
Tööjõukulud	0	-263	
Kokku kulud	-732	-1 166	
Põhitegevuse tulem	131	49	
Intressitulud	1	0	
Aruandeaasta tulem	132	49	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	131	49	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-159	0	3
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-10	-475	5
Laekunud intressid	1	0	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	3 669	3 759	
Kokku rahavood põhitegevusest	3 632	3 333	
Kokku rahavood	3 632	3 333	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 430	4 097	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 632	3 333	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 062	7 430	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	0	-194	-194
Aruandeaasta tulem	0	49	49
31.12.2016	0	-145	-145
Aruandeaasta tulem	0	132	132
31.12.2017	0	-13	-13

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu 2017.a. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded liikmete vastu.

Nõuetena liikmete vastu kajastatakse korteriühistu tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga liikme kohta eraldi.

Muud nõuded.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võlad töövõtjatele ning muud lühi- ja pikaajalised kohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Sihtotstarbeliste tasude kirje all on korteriomaniike poolt ühistule makstavate igakuiste sihtotstarbeliste maksete kogum, mille arvelt ühistu tasub remondikulud.

Tulud

Liikme- ja sisseastumismaksud ning muud mitte-sihtotstarbelised tasud ühingu liikmetelt (näiteks ühistu liikmetelt kogutavad hooldus- ja haldustasud ning tasud üldkulude katteks), kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud.

Sihtotstarbelised tasud ühingu liikmetelt (näiteks ühistu liikmete poolt makstavad tasud remondiks) kajastatakse tuluna siis kui tasu muutub sissenõutavaks ja tasuga kaasnevad tingimused on täidetud (näiteks saadud tasud remondiks kajastatakse tuluna siis kui remont on teostatud).

Teenuste ja maksete vahendamine.

Korteriühistu vahendab kommunaalmakseid teenuse osutajate ja korteriomaniike vahel. Teenuste osutajateks on Rakvere Vesi AS, Lääne-Viru Jäätmekeksus MTÜ, Eesti Energia AS. Samuti võib ühistu vahendada muid teenuseid, mis on mugavam osutada suurema mahu puhul ühistu kaasabil (nt. remondikulud, mis on seotud üldkasutatavate osadega, kuid mille käigus on mõistlik renoveerida korteriomaniikule kuuluv osa).

Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arveldusarve	11 062	7 430
Kokku raha	11 062	7 430

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	547	547	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	547	547	0	0	4
Nõuded seotud osapoolte vastu	11	11	0	0	
Muud nõuded	1	1	0	0	
Intressinõuded	1	1	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	559	559	0	0	

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	399	399	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	399	399	0	0	4
Muud nõuded	1	1	0	0	
Intressinõuded	1	1	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	400	400	0	0	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	547	399
Nõuded liikmete vastu tasumistähtajaga tulevikus	453	399
Tähtaja ületanud nõuded	94	0
Kokku nõuded ostjate vastu	547	399

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	114	114	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	114	114	0	0

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	122	122	0	0
Liikmete ettemaksed	2	2	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	124	124	0	0

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remonditasud	4 533	3 759	0	-441	7 851
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 533	3 759	0	-441	7 851
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 533	3 759	0	-441	7 851

	31.12.2016	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remonditasud	7 851	3 669	0	0	11 520
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	7 851	3 669	0	0	11 520
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	7 851	3 669	0	0	11 520

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	863	774
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	441
Kokku liikmetelt saadud tasud	863	1 215

Lisa 8 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2017	2016
Territooriumi heakorrakulud	83	23
Korstende puhastamine	170	80
Elektritööd ja -materjalid	0	26
Väikevarad, nende remont ja hooldus	0	16
Panga teenused	23	24
Vundamendi remont	0	178
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	276	347

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Raamatupidamisteenused	456	556
Kokku mitmesugused tegevuskulud	456	556

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	0	197
Sotsiaalmaksud	0	65
Töötuskindlustusmakse kulud	0	1
Kokku tööjõukulud	0	263

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	8

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	547	0	399	2
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	11	0	0	0

2017	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Asutajad ja liikmed	0	5 315	0	0	0	0
2016	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Asutajad ja liikmed	0	5 321	0	0	0	0

Lisa 12 Kommunaalmaksete vahendus

Makse nimetus	Müük	Ost	Tulem
Vesi ja kanalisatsioon	581	581	0
Üldelekter	8	8	0
Olmeprügi	202	202	0
Kokku	791	791	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.03.2019

Korteriühistu Uhtna Kaks (registrikood: 80050928) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VEIKO VASSILJEV	Juhatuse liige	19.03.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5204269
Mobiiltelefon	+372 56655255
E-posti aadress	veiko@ibr.ee