

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tartu linn, Mõisavahe tn 5, Mõisavahe tn 6 korteriühistu

registrikood: 80055848

e-posti aadress: Marika.Sukk@kliinikum.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelsed tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu Mõisavahe 5 ja 6 tegutseb iseseisvalt alates 1999.aastast. Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks oleva elamu ja selle juurde kuuluva maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruandeaastal olid põhitegevuse tulud 8 453 eurot (2016.a. 7 343 eurot). Aruandeperioodil suuremaid remonttöid ei teostatud.

Korteriühistu tööd korraldab 4-liikmeline juhatus.

Palgakulu koos maksudega oli 3 123 eurot (2016.a 2 941 eurot).



Raamatupidamise aastaaruanne**Bilanss**

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	21 359	16 606	2
Nõuded ja ettemaksed	6 831	6 719	3
Kokku käibevarad	28 190	23 325	
Kokku varad	28 190	23 325	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	5 796	6 035	5
Sihtotstarbelsed tasud, annetused, toetused	20 819	15 715	6
Kokku lühiajalised kohustised	26 615	21 750	
Kokku kohustised	26 615	21 750	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 575	1 575	
Kokku netovara	1 575	1 575	
Kokku kohustised ja netovara	28 190	23 325	



Tulemiaruanne
(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	8 453	7 343	7
Muud tulud	547	441	8
Kokku tulud	9 000	7 784	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-5 877	-4 843	9
Tööjõukulud	-3 123	-2 941	10
Kokku kulud	-9 000	-7 784	
Põhitegevuse tulem	0	0	
Aruandeaasta tulem	0	0	



Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-112	-773
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	4 865	2 858
Kokku rahavood põhitegevusest	4 753	2 085
Kokku rahavood	4 753	2 085
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 606	14 521
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 753	2 085
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	21 359	16 606



Netovara muutuste aruanne
(eurodes)

	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Kokku netovara
31.12.2015	1 575	1 575
31.12.2016	1 575	1 575
31.12.2017	1 575	1 575



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Mõisavahe 5 ja 6 raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus-ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto ja deposiidikontode jääke. Arveldusvaluuta on euro.

Nõuded ja ettemaksed

Korteriomanike laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse korteriomaniku laekumata arveldi eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni korteriomaniku maksevõime kohta.

Tulud

Tulemiaruanne ei kajastata kuluna makstud kommunaalmaksete summasid ja muid kulusid, mis kuuluvad korteriomanike poolt eraldi tasumisele. Vastavad summad kajastatakse nõuete ja kohustustena.

Seotud osapooled

Seotud osapooltena käsitletakse juhatuse liikmetega seotud tehinguid. Seotud osapoolte nõuete ja kohustustena kajastatakse nõudeid ja kohustusi korteriühistu asutajate vastu.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskonto - Swedbank	18 163	13 410
Tähtajalised holused	3 196	3 196
Kokku raha	21 359	16 606



Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 580	2 580
Ostjatelalt laekumata arved	2 580	2 580
Muud nõuded	4 251	4 251
Viitlaekumised	4 251	4 251
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 831	6 831
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 236	2 236
Ostjatelalt laekumata arved	2 236	2 236
Muud nõuded	4 483	4 483
Viitlaekumised	4 483	4 483
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 719	6 719

Ostjatelalt laekumata arved on korteriomaniike võlgnevus aasta lõpu seisuga.

Viitlaekumistena on kajastatud detsembril kommunaalteenused ja muud kulud, mille kohta esitatakse nõuded korteriomaniikele järgneva aasta jaanuaris.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	38	38
Sotsiaalmaks	65	65
Kohustuslik kogumispension	3	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	106	106

Maksuvõlgnevustena kajastatakse tekkepõhiseid võlgnevusi, mille kassapõhine maksukohustus tekib 2018.aastal.



Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu Jooksul
Võlad tarnijatele	4 895	4 895
Võlad töövõtjatele	154	154
Maksuvõlad	106	106
Saadud ettemaksed	641	641
Kokku võlad ja ettemaksed	5 796	5 796
	31.12.2016	12 kuu Jooksul
Võlad tarnijatele	4 881	4 881
Võlad töövõtjatele	154	154
Maksuvõlad	106	106
Saadud ettemaksed	894	894
Kokku võlad ja ettemaksed	6 035	6 035

Võlgnevus tarnijatele koosneb arvetest, mille maksetähtaeg on 2018.a.jaanuaris.

Maksuvõlgnevuste kassapõhine maksukohustus on 2018.aastal.

Saadud ettemaksetena kajastatakse korteriomanike ettemakse seisuga 31.12.2017.a.

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifondi jääk	13 148	1 776	0	14 924
Hooldustasude jääk	319	3 257	-2 868	708
Haldustasude jääk	0	4 999	-4 916	83
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	13 467	10 032	-7 784	15 715
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	13 467	10 032	-7 784	15 715



	31.12.2016	Saadud	Tagastatud	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifondi jääk	14 924	6 416	-432	20 908
Hooldustasude jääk	708	3 374	-4 087	-5
Haldustasude jääk	83	5 105	-5 272	-84
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	15 715	14 895	-9 791	20 819
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	15 715	14 895	-9 791	20 819

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 374	3 257
Hooldustasude ülekulu (+); ülejääk (-)	84	-389
Haldustasud	4 558	4 558
Haldustasude ülekulu (+); ülejääk (-)	5	-83
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	5 625	1 777
Remonditasude ülekulu (+); ülejääk (-)	-5 193	-1 777
Kokku liikmetelt saadud tasud	8 453	7 343

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016
Pangaintressid	1	0
Vilivised elanikelt	546	441
Kokku muud tulud	547	441



Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Raamatupidamisteenus	960	960
Üldelekter	451	631
Välisterritooriumi hooldus	1 121	1 169
Kinnisvara haldus-ja hooldusteenus	1 141	954
Panga teenustasu	27	24
Akenda pesu	80	0
Eesti Korterlühistute Liidu liikmemaks	185	185
Kantselaitarbed	70	5
Ukse remont, lukkude remont, võtmete valmistamine	0	33
Hoone kindlustus	310	0
Jooksvad remonttööd	162	0
Sanitaartehtnilised tööd	405	382
Elektritööd, käidukorraldus, el.pirnide vahetus	295	330
Keldrite koristus	174	0
Ruumi rent üldkoosoleku läbiviimiseks	20	20
Riigilõiv	0	150
Kaastundeavaldus	44	0
Elektrikontrollmõõdistus ja tehnilise kontrolli audit	432	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 877	4 843

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	2 348	2 209
Sotsiaalmaksud	775	732
Kokku tööjõukulud	3 123	2 941

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Likmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	43	43
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	2 580	641	2 236	894



Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	2 348	1 760



Mõisavahe 5 ja 6 korteriühistu 2017. a. majandusaasta aruande kinnitas üldkoosolek
30. mail 2018. a.

Juhatus:

Marco Kruustük



Dagmar Mattiisen



Jaan Salm



Milvi Visnapuu



Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	Marika.Sukk@kliinikum.ee