

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tartu linn, Kaunase pst 37 korteriühistu

registrikood: 80062535

telefon: +372 56563504

e-posti aadress: kristjansagaja@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	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad tarnijatele	9
Lisa 5 Muud tulud	9
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Muud kulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Korteriühistu tegevuse eesmärk on korteriomandite osas olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistut juhib ja esindab juhatus. Juhatuse tööd korraldab juhatusesimees.

Käesolev majandusaasta aruanne on koostatud 2017 majandusaasta kohta.

Aruandval aastal on teostatud alljärgnevad tööd:

- keldrite puhastus Hoolas Ühistu kampaania raames
- WC püstaku torustike vahetus krt 18, 21, 24, 27, 30
- WC püstaku torustike vahetus krt 32, 35, 38, 41, 44
- trepikodade sadevee püstakute renoveerimistööd
- küttesüsteemi renoveerimistööd, 2 osa

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	18 518	23 319	2
Nõuded ja ettemaksed	4 135	5 353	
Kokku käibevarad	22 653	28 672	
Kokku varad	22 653	28 672	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	3 613	4 142	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	0	55	
Kokku lühiajalised kohustised	3 613	4 197	
Kokku kohustised	3 613	4 197	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 367	1 367	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	23 123	21 109	
Aruandeaasta tulem	-5 450	1 999	
Kokku netovara	19 040	24 475	
Kokku kohustised ja netovara	22 653	28 672	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	27 962	36 633	
Muud tulud	41	787	5
Kokku tulud	28 003	37 420	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-20 588	-28 902	
Mitmesugused tegevuskulud	-7 394	-789	6
Tööjõukulud	-5 471	-5 435	7
Muud kulud	0	-295	8
Kokku kulud	-33 453	-35 421	
Põhitegevuse tulem	-5 450	1 999	
Aruandeaasta tulem	-5 450	1 999	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-5 450	1 999
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 218	6 526
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-361	-74
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	0	-15 801
Muud rahavood põhitegevusest	-208	0
Kokku rahavood põhitegevusest	-4 801	-7 350
Kokku rahavood	-4 801	-7 350
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	23 319	30 669
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 801	-7 350
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 518	23 319

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	1 367	0	21 109	22 476
Korrigeeritud saldo 31.12.2015	1 367	0	21 109	22 476
Aruandeaasta tulem			1 999	1 999
31.12.2016	1 367	0	23 108	24 475
Korrigeeritud saldo 31.12.2016	1 367		23 108	24 475
Aruandeaasta tulem			-5 450	-5 450
Muud muutused netovaras			15	15
31.12.2017	1 367		17 673	19 040

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tartu linn, Kaunase pst 37 korteriühistu 2017 aasta raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas finantsarvestuse korraldamise ja finantsaruandluses kasutatavate arvestuspõhimõtetega ning informatsiooni esitlusviis on kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses sätestatud nõuetega ja Eesti finantsaruandluse tandardiga. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksumuse printsiipe.

Raha

Rahalisel vahendil on bilansis kajastatud õiglasel väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Liikmetelt laekumata maksete kirjel kajastatakse ühistu liikmete poolt tasumata kommunaalteenuste makseid. Maksete laekumise tõenäosust on hinnatud iga ühistu liikme ja arve alusel individuaalselt.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Elamu remonti(parendusi)bilansis põhivarana arvele ei võeta, lähtutakse asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Kulud

Ühistu tegevuskulud kajastatakse tekkepõhiselt, ehk perioodis milles majandustehing aset leidis.

Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole otsustele. Kaunase pst 37 korteriühistu seotud osapoolteks on:

a) juhatuse liikmed;

b) punktis a kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Raha	18 518	0
Kokku raha	18 518	23 319

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	55	55
Sotsiaalmaks	94	92
Kohustuslik kogumispension	6	6
Töötuskindlustusmaksed	4	4
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	159	157

Lisa 4 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Võlad tarnijatele	3 613	3 919
Kokku võlad tarnijatele	3 613	3 919

Lisa 5 Muud tulud (eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	41	787
Kokku muud tulud	41	787

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Majanduskulud	-273	-124
Pangateenused	-29	-35
Muud teenused	-539	-232
Kindlustusteenused	-591	-398
Remondifondi katteks	-5 962	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-7 394	-789

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	4 335	4 309
Sotsiaalmaksud	1 136	1 126
Kokku tööjõukulud	5 471	5 435
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 8 Muud kulud

(eurodes)

	2017	2016
Hälved vahendamisest	0	294
Ettevõtte tulumaks		
Muud	0	1
Kokku muud kulud	0	295

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	45	46
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	2 160	2 160

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2017

Tartu linn, Kaunase pst 37 korteriühistu (registrikood: 80062535) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTJAN SAGAJA	Juhatuse liige	01.08.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56563504
E-posti aadress	kristjansagaja@gmail.com