

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tallinn, Kesklinna linnaosa, P. Süda tn 12 korteriühistu

registrikood: 80064296

telefon: +372 6118610, +372 6108500, +372 6462184, +372 6118602

faks: +372 6108421

e-posti aadress: merli@harvia.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 Laenukohustised	10
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	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Lisa 12 Kommunaalteenuste vahendamine	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu Süda 12 asutati 18.11.1998.a. Registreeris kanti 09.01.1999.a. KÜ tegevuse eesmärgiks on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistul on 11 liiget ja selle tööd korraldab juhatus. Juhatus on üheliikmeline. 2017.a. majandusaastal juhatusele töötasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 709	1 039	2
Nõuded ja ettemaksed	2 310	3 793	3
Kokku käibevarad	5 019	4 832	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	0	1 983	3
Kokku põhivarad	0	1 983	
Kokku varad	5 019	6 815	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 983	2 572	4
Võlad ja ettemaksed	415	250	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 044	1 429	
Kokku lühiajalised kohustised	4 442	4 251	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	1 983	4
Kokku pikaajalised kohustised	0	1 983	
Kokku kohustised	4 442	6 234	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	383	383	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	198	173	
Aruandeaasta tulem	-4	25	
Kokku netovara	577	581	
Kokku kohustised ja netovara	5 019	6 815	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	1 994	4 591	7
Kokku tulud	1 994	4 591	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-2 551	8
Mitmesugused tegevuskulud	-1 998	-2 015	9
Kokku kulud	-1 998	-4 566	
Põhitegevuse tulem	-4	25	
Aruandeaasta tulem	-4	25	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-4	25	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 580	1 861	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	780	-2 564	
Kokku rahavood põhitegevusest	4 356	-678	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-2 571	-2 490	
Makstud intressid	-115	-197	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 686	-2 687	
Kokku rahavood	1 670	-3 365	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 039	4 404	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 670	-3 365	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 709	1 039	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	383	173	556
Aruandeaasta tulem		25	25
31.12.2016	383	198	581
Aruandeaasta tulem		-4	-4
31.12.2017	383	194	577

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Süda 12 KÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardiga. Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad

Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

A. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

B. Nõuded liikmete vastu

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Seisuga 31.12.2017.a. Süda 12 KÜ-l ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

C. Tasud ühistu liikmetelt

Ühistu liikmetelt saadud mittesihotstarbelised tasud (hooldustasud, tasud üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse.

Sihotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud).

D. Teenuste ja maksete vahendamine

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta ühistu kommunaalteenuste tarnijatele makstavaid summasid ühistu kuluna ega liikmetelt saadavaid kommunaalteenuste eest tasumiseks mõeldud summasid ühistu tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

E. Laenude kajastamine

Saadud laenusumma kajastatakse bilansis vastavalt tagasimaksmise tähtajale lühi- ja pikaajalise kohustusena. Laenusummat, mille tagasimaksmise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast, kajastatakse lühiajalise kohustusena. Saadud laenusumma suurendab ka remondifondi jääki, samuti võetakse see summa bilansis üles nõudena liikmete vastu laenu osas. Laenu intress võetakse nõudena liikmete vastu üles intresside tasumise hetkel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskonto Swedbankis	2 688	1 037
Arvelduskonto Danske Bankis	21	2
Kokku raha	2 709	1 039

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	2 157	2 157	
Laenunõuded	1 983	1 983	
Viitlaekumised	174	174	
Ettemaksed	153	153	
Tulevaste perioodide kulud	153	153	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 310	2 310	

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	965	965	
Ostjatelt laekumata arved	965	965	
Muud nõuded	4 706	2 723	1 983
Laenunõuded	4 555	2 572	1 983
Viitlaekumised	151	151	
Ettemaksed	105	105	
Tulevaste perioodide kulud	105	105	
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 776	3 793	1 983

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Laen Danske Bankist KUL-280708SU	1 983	1 983			3,167%	28.07.2018
Pikaajalised laenud kokku	1 983	1 983				
Laenukohustised kokku	1 983	1 983				

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Laen Danske Bankist KUL-280708SU	4 555	2 572	1 983		3,167%	28.07.2018
Pikaajalised laenud kokku	4 555	2 572	1 983			
Laenukohustised kokku	4 555	2 572	1 983			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Muud võlad	173	173
Muud viitvõlad	173	173
Saadud ettemaksed	106	106
Tulevaste perioodide tulud	106	106
Liikmete ettemaksed	136	136
Kokku võlad ja ettemaksed	415	415

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Muud võlad	151	151
Muud viitvõlad	151	151
Liikmete ettemaksed	99	99
Kokku võlad ja ettemaksed	250	250

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	3 365	615	-2 551	1 429
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 365	615	-2 551	1 429
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 365	615	-2 551	1 429
	31.12.2016	Saadud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	1 429	615		2 044
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 429	615		2 044
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 429	615		2 044

Seisuga 31.12.2016 on remondifondi jääk 1429,- eurot. Aruandeperioodil väljastati ühistu liikmetele remonditasude arveid kokku summas 615,- eurot. Remonditöödeks kulutusi ei tehtud. Kasutamata remonditasude jääk 31.12.2017 seisuga on 2044,- eurot.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Haldustasu	1 629	1 629
Omanikukohustused (kindlustustasud)	365	411
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	2 551
Kokku liikmetelt saadud tasud	1 994	4 591

Lisa 8 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2017	2016
Remonditööd	0	2 551
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	2 551

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Haldustasu	1 589	1 588
Omanikukohustused(kindlustustasud)	365	411
Pangateenustasud	44	16
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 998	2 015

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	8
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	2 157	2 286	5 671	1 528

2017	Müügid
Asutajad ja liikmed	1 994
2016	Müügid
Asutajad ja liikmed	4 591

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Lisa 12 Kommunaalteenuste vahendamine

Kommunaalteenuste vahendamisel tekkinud netotulu (-kulu)				
2017.aasta	määratud	kulutatud	Netotulu(-kulu)	

Elektrienergia	197	197	0	
Vesi ja kanalisatsioon	940	940	0	
Prügivedu	658	658	0	
Kokku	1795	1795	0	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.05.2018

Tallinn, Kesklinna linnaosa, P. Süda tn 12 korteriühistu (registrikood: 80064296) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MERLI AINSAAR	Juhatuse liige	29.06.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6118610
Telefon	+372 6108500
Telefon	+372 6118602
Telefon	+372 6462184
Faks	+372 6108421
E-posti aadress	merli@harvia.ee