

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

Põlva vald, Mammaste küla, Keldrikaela tee 1, Keldrikaela tee 4,
ärinimi: Mammaste tee 1, Mammaste tee 11, Mammaste tee 3, Mammaste tee
5, Mammaste tee 7, Mammaste tee 9, Silgu korteriühistu

registrikood: 80068147

e-posti aadress: mammasteku@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Laenukohustised	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 10 Muud tulud	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Mammaste Korterühistu tegevusaruanne majandusaasta 2017.a kohta.

Koostatud esitamiseks Mammaste KÜ üldkoosolekule ja Eesti Äriregistrile.

Ühistu liikmed

Ühistu liikmed on Mammaste kortermajade:

Mammaste tee 1; 3; 5; 7: 9: 11 ja Keldrikaela tee 1 ja 4 korteriomaniikud. Ühistuliikmeid on kokku 96.

Juhatus

Mammaste KÜ juhatus on valitud korteriühistu 2017.a mais toimunud üldkoosoleku poolt 3 aastaks. Mammaste KÜ juhatus koosneb 6- st juh.liikmest kes on ühtlasi ka majavanemad. Juhatus töö korraldab juh. esimees. Raamatupidaja ja juh.esimees saab kokkuleppelist tasu, mis on määratud üldkoosolekuga. Juhatus liikmetele tasu ei arvestata.

Juhatus ja raamatupidaja tööd revideerib maj.aasta lõpus revisjonikomisjon, mis on valitud üldkoosoleku poolt.

Mammaste KÜ tegevus majandusaasta 2017.a kohta.

Tegevuse eesmärk on korteriomandi eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Tegevused 2017 aastal.

Mammaste tee 1 maja üledelekrisüsteemi kaasajastamine.

Keldrikaela tee 4 maja elektrisüsteemi uuendamine.

Laste mänguväljak sai värske värvkatte, 2 uut liivakasti vanade asemel.

Tellitud on majade Mammaste tee 9 ja Keldrikaela tee 4 majade soojustusprojektid (nende valmimine ja osa kuludest jäävad 2018 a kuludesse ning kaetakse nende majade remondikuludest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	50 383	26 778	2
Nõuded ja ettemaksed	26 675	28 649	3
Kokku käibevarad	77 058	55 427	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	222 687	233 984	3
Kokku põhivarad	222 687	233 984	
Kokku varad	299 745	289 411	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	11 285	10 939	6
Võlad ja ettemaksed	7 866	7 786	7
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	47 448	25 804	8
Kokku lühiajalised kohustised	66 599	44 529	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	222 687	233 984	6
Kokku pikaajalised kohustised	222 687	233 984	
Kokku kohustised	289 286	278 513	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	5 819	5 819	
Aruandeaasta tulem	4 640	5 079	
Kokku netovara	10 459	10 898	
Kokku kohustised ja netovara	299 745	289 411	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	29 676	50 989	9
Annetused ja toetused	1 550	0	
Muud tulud	558	10 706	10
Kokku tulud	31 784	61 695	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-15 515	-46 961	8
Mitmesugused tegevuskulud	-4 067	-4 379	11
Tööjõukulud	-7 566	-5 279	12
Kokku kulud	-27 148	-56 619	
Põhitegevuse tulem	4 636	5 076	
Intressitulud	4	3	
Aruandeaasta tulem	4 640	5 079	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	125 391	120 910
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-62 609	-60 515
Väljamaksed töötajatele	-7 488	-5 279
Makstud intressid	-6 688	-7 383
Muud rahavood põhitegevusest	-89	-92
Kokku rahavood põhitegevusest	48 517	47 641
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	1 550	9 241
Laekunud intressid	4	3
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-15 515	-46 925
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-13 961	-37 681
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-10 951	-11 985
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-10 951	-11 985
Kokku rahavood	23 605	-2 025
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	26 778	28 803
Raha ja raha ekvivalentide muutus	23 605	-2 025
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	50 383	26 778

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	5 819	5 523	11 342
Aruandeaasta tulem	0	5 079	5 079
Muud muutused netovaras	0	-5 523	-5 523
31.12.2016	5 819	5 079	10 898
Aruandeaasta tulem	0	4 640	4 640
Muud muutused netovaras	0	-5 079	-5 079
31.12.2017	5 819	4 640	10 459

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Mammaste 2017a majandusaasta aruande algus 1.jaanuar 2017 lõpp 31.detsember 2017.

Raamatupidamisaruanne on koostatud eurodes täpsusega 1 euro. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raha

Kõik arveldused toimuvad internetipanga kaudu, sularahaarveldusi ei toimu.

Nõuded ja ettemaksed

Lühiajaliste nõuete ja kohustistena kajastatakse nõudeid ja kohustisi tagastamistähtajaga kuni 12 kuud. Laenunõuded ja kohustised on bilansis kajastatud intressideta. Kommunaalmakseid kajastatakse bilansis nõuete ja kohustistena.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivaraks loetakse varad kasutusajaga üle ühe aasta ja soetamismaksumusega alates 1600 EUR i. Soetatud põhivara võetakse arvele soetusmaksumuses. Amortisatsioonimäär aastas on 20% .

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1600

Tulud

Tulud on arvestatud tekkepõhiselt. Tuludeks on kü liikmetelt saadud haldustasu, kasutamata remonditasu see osa mille arvelt antud aastal tehti kulutusi, ko arvestatud viivised. Vahendatavaid kommunaalmakseid ei kajastata tuluna.

Kulud

Kulud on arvestatud tekkepõhiselt. Sihtotstarbelised kulud on jooksva aastal tehtud kulud kasutamata remonditasude arvelt. Mitmesugused tegevuskulud on heakorrakulud, majanduskulud, halduskulud ja kommunaalkulude ümardamise kulud. Tööjõukuludks on palgakulu ja juhatuse liikme tasu koos sotsiaalmaksudega. Vahendatavaid kommunaalmakseid ei kajastata kuluna.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on juhatuse liikmed.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskontod	50 383	26 778
Kokku raha	50 383	26 778

KÜ on arvelduskonto Swedbankis ja SEB pangas. Arveldused toimuvad eurodes.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	15 390	15 390	0	0
Ostjatelt laekumata arved	15 390	15 390	0	0
Muud nõuded	233 972	11 285	61 328	161 359
Laenunõuded	233 972	11 285	61 328	161 359
Kokku nõuded ja ettemaksed	249 362	26 675	61 328	161 359

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	17 710	17 710	0	0
Ostjatelt laekumata arved	17 710	17 710	0	0
Muud nõuded	244 923	10 939	59 530	174 454
Laenunõuded	244 923	10 939	59 530	174 454
Kokku nõuded ja ettemaksed	262 633	28 649	59 530	174 454

Real Nõuded ostjate vastu näidatud korteriomanikelt laekumata arvete summast on maksetähtaja ületanud 2017.aastal 3204 EUR ja 2016.aastal 4605 EUR.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	92	65
Sotsiaalmaks	155	109
Kohustuslik kogumispension	10	4
Töötuskindlustusmaksed	0	1
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	257	179

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2015		
Soetusmaksumus	7 623	7 623
Akumuleeritud kulum	-7 623	-7 623
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2016		
Soetusmaksumus	7 623	7 623
Akumuleeritud kulum	-7 623	-7 623
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2017		
Soetusmaksumus	7 623	7 623
Akumuleeritud kulum	-7 623	-7 623
Jääkmaksumus	0	0

Materiaalseks põhivaraks on PRIA abiga soetatud mänguväljak, mis amortiseeriti viie aasta jooksul. Mänguväljak on praeguseni reaalset kasutust ja seetõttu pole mahakandmist toimunud.

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
laenuleping nr 14-058527-JI	124 956	6 027	32 754	86 175	2,72%	EUR	30.07.2034
laenuleping nr 14-058486-JI	109 016	5 258	28 574	75 184	2,72%	EUR	30.07.2034
Pikaajalised laenud kokku	233 972	11 285	61 328	161 359			
Laenukohustised kokku	233 972	11 285	61 328	161 359			

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
laenuleping nr 14-058527-JI	130 803	5 842	31 792	93 169	2,76	EUR	30.07.2034
laenuleping nr 14058486-JI	114 120	5 097	27 738	81 285	2,76	EUR	30.07.2034
Pikaajalised laenud kokku	244 923	10 939	59 530	174 454			
Laenukohustised kokku	244 923	10 939	59 530	174 454			

Mõlemad pikaajalised laenud on saadud Swedbankist.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 609	7 609
Maksuvõlad	257	257
Kokku võlad ja ettemaksed	7 866	7 866

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 607	7 607
Maksuvõlad	179	179
Kokku võlad ja ettemaksed	7 786	7 786

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Korteriomanike tasud remondiks	11 733	30 070	-37 720	4 083
Jaotatud eelmiste perioodide tulem	16 198	5 523	0	21 721
Laekunud kindlustushüvitis	0	9 241	-9 241	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	27 931	44 834	-46 961	25 804
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	27 931	44 834	-46 961	25 804
	31.12.2016	Saadud	Tulu	31.12.2017
Korteriomanike tasud remondiks				
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Korteriomanike tasud remondiks	4 083	30 530	-13 965	20 648
Jaotatud eelmiste perioodide tulem	21 721	5 079	0	26 800
Toetus Põlva Vallavalitsuselt	0	1 550	-1 550	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	25 804	37 159	-15 515	47 448
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	25 804	37 159	-15 515	47 448

Vallavalitsuselt saadi toetust maja tormikahjustatud katuse parandamiseks.

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldustasud	15 711	13 269
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	13 965	37 720
Kokku liikmetelt saadud tasud	29 676	50 989

Lisa 10 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	558	10 667
Muud	0	39
Kokku muud tulud	558	10 706

Real trahvid, viivised ja hüvitised on näidatud arvestatud viivised korteriomanikele maksetähtaja ületanud arvete alusel.

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused bürookulud	38	222
Koolituskulud	72	0
Kü liikmemaks	357	0
Muud	3 600	4 157
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 067	4 379

Real Muud on näidatud heakorrakulud, pangateenus, majanduskulud, halduskulud ja kommunaalkulude ümardamise summa.

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	1 390	1 560
Sotsiaalmaksud	1 886	1 319
Juhatuse liikme tasu	4 290	2 400
Kokku tööjõukulud	7 566	5 279
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

KÜ on palgal osalise tööajaga raamatupidaja. Ühele juhatuse liikmele makstakse tasu.

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	95	95
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	4 290	2 400

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Kokku:	122499 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.05.2018

MAMMASTE KORTERIÜHISTU (registrikood: 80068147) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANU KÄIS	Juhatuse liige	11.05.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	mammasteku@gmail.com