

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tartu linn, Raekoja plats 11 korteriühistu

registrikood: 80134631

telefon: +372 5021513, +372 7483037, +372 7433540

e-posti aadress: silver@firm.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 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

KÜ Raekoja plats 11 alustas tegevust 2000 aastal. KÜ põhitegevuseks on kinnisvara haldamine sh. vara hooldamine, parendamine ja remont. Korteriühistu juhatusse kuulub kolm liiget. Juhatusel liikmetele ei ole antud perioodil töötasu makstud.

Haldusteenust osutab OÜ Randem, raamatupidamisteenust OÜ Akonell

2017 aastal laekus korteriomanielt ja rentnikelt esitatud arvete alusel 30620 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	18 914	14 186	2
Nõuded ja ettemaksed	4 126	1 103	3
Kokku käibevarad	23 040	15 289	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	340	377	4
Kokku põhivarad	340	377	
Kokku varad	23 380	15 666	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 143	2 243	5,6
Kokku lühiajalised kohustised	2 143	2 243	
Kokku kohustised	2 143	2 243	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	784	784	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	12 639	9 549	
Aruandeaasta tulem	7 814	3 090	
Kokku netovara	21 237	13 423	
Kokku kohustised ja netovara	23 380	15 666	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	30 620	26 357
Kokku tulud	30 620	26 357
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-22 769	-23 230
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-37	-37
Kokku kulud	-22 806	-23 267
Põhitegevuse tulem	7 814	3 090
Aruandeaasta tulem	7 814	3 090

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	7 814	3 090
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	37	37
Kokku korrigeerimised	37	37
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 023	-1 044
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-100	250
Kokku rahavood põhitegevusest	4 728	2 333
Kokku rahavood	4 728	2 333
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 186	11 853
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 728	2 333
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 914	14 186

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	784	9 549	10 333
Aruandeaasta tulem		3 090	3 090
31.12.2016	784	12 639	13 423
Aruandeaasta tulem		7 814	7 814
31.12.2017	784	20 453	21 237

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korterühistu Raekoja plats 11 2017 aasta raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtteid ei ole muudetud.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskonto ja kassa jääki. Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja ettemakseid on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Sellel kirjel näidatakse korteriomani ke tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Nõudeid korteriomani ke vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes iga nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta.

Korterühistu kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Põhivara amortisatsiooninormiks on määratud 4%. Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninorm vaadatakse üle, kui on ilmnenu d asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara kasulikk u eluiga. Hinnangu te muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgne vates perioodides.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640€

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Pikaajalise laenu intressid kajastatakse kuluna selle aasta tulude ja kulude aruandes, millal need tasumisele kuuluvad.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskonto	18 914	14 186
Kokku raha	18 914	14 186

Sularahas arveldusi ei tehta.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 126	4 126
Ostjatelt laekumata arved	4 126	4 126
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 126	4 126
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 021	1 021
Ostjatelt laekumata arved	1 021	1 021
Ettemaksed	82	82
Muud makstud ettemaksed	82	82
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 103	1 103

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2015			
Soetusmaksumus	936	936	936
Akumuleeritud kulum	-522	-522	-522
Jääkmaksumus	414	414	414
Amortisatsioonikulu	-37	-37	-37
31.12.2016			
Soetusmaksumus	936	936	936
Akumuleeritud kulum	-559	-559	-559
Jääkmaksumus	377	377	377
Amortisatsioonikulu	-37	-37	-37
31.12.2017			
Soetusmaksumus	936	936	936
Akumuleeritud kulum	-596	-596	-596
Jääkmaksumus	340	340	340

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Kokku võlad ja ettemaksed	2 143	2 143
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 243	2 243
Kokku võlad ja ettemaksed	2 243	2 243

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ekovir OÜ	43	0
Tartu Veevärk AS	175	216
Tartu Keskkatlamaja AS	1 677	1 870
Kvatro Kinnisvarahalduse AS	92	92
Akonell OÜ	65	65
Eesti Energia AS	11	0
Tradeall OÜ	80	0
Kokku võlad tarnijatele	2 143	2 243

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	9 592	7 358
Kommunaalteenuste maksed	16 196	14 658
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	4 832	4 341
Kokku liikmetelt saadud tasud	30 620	26 357

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Kommunaalteenuste kulud	14 360	15 083
Remondikulud	0	1 282
Muud	8 409	6 865
Kokku mitmesugused tegevuskulud	22 769	23 230

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Palgalist tööjõudu ei kasutatud.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	3	3

Seotud osapooltele töötasu ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.05.2018

korteriühistu Tartu Raekoja plats 11 (registrikood: 80134631) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SILVER RÜNKARU	Juhatuse liige	27.05.2018

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7483037
Telefon	+372 7433540
Mobiiltelefon	+372 5021513
E-posti aadress	silver@firm.ee