

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tallinn, Ümera tn 8 korteriühistu

registrikood: 80148811

telefon: +372 53325603

e-posti aadress: maja.umera8@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 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Muud tulud	11
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Lisa 14 Lühiajalised sihtotstarbelised tasud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

KÜ Ümera 8 alustas tegevust 01.11.2001.a. Põhitegevusalaks on **Ümera 8** elumaja ja maatüki ühine majandamine ja haldamine.

Elumaja vajab renoveerimist. Aruandeaastal korteriühistu korjas vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2017.a. majandustegevuse aastakavale.

Aruandeperioodil teostati remonditöid summas 23 834 eurot, s.h:

Trepikodade remont, elektritööd	17 188
Mitmesugused remonditööd	6 646

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	30 232	40 243	2
Nõuded ja ettemaksed	6 776	7 988	3
Kokku käibevarad	37 008	48 231	
Kokku varad	37 008	48 231	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	6 299	6 076	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	20 273	31 790	14
Kokku lühiajalised kohustised	26 572	37 866	
Kokku kohustised	26 572	37 866	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	4 100	4 100	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	6 265	5 206	
Aruandeaasta tulem	71	1 059	
Kokku netovara	10 436	10 365	
Kokku kohustised ja netovara	37 008	48 231	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	33 431	9 597
Muud tulud	443	501
Kokku tulud	33 874	10 098
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-23 834	0
Mitmesugused tegevuskulud	-7 659	-2 828
Tööjõukulud	-2 314	-6 215
Kokku kulud	-33 807	-9 043
Põhitegevuse tulem	67	1 055
Muud finantstulud ja -kulud	4	4
Aruandeaasta tulem	71	1 059

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	67	1 055
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 212	-528
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	223	-259
Laekunud intressid	4	4
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-11 517	12 318
Kokku rahavood põhitegevusest	-10 011	12 590
Kokku rahavood	-10 011	12 590
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 243	27 653
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-10 011	12 590
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	30 232	40 243

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	4 100	5 206	9 306
Aruandeaasta tulem		1 059	1 059
31.12.2016	4 100	6 265	10 365
Aruandeaasta tulem		71	71
31.12.2017	4 100	6 336	10 436

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Ümera 8 on koostanud 2017. aasta raamatupidamise aastaaruande Raamatupidamise seaduse § 17 alusel Eesti hea raamatupidamistava kohaselt.

Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse pangakontode jääke. Pangakonto jäägid on võrreldud pangaga, nende jäägid raamatupidamiskontol võrduvad pangaväljavõttel näidatud jäägiga.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete hindamine- lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtunud Raamatupidamise Toimkonna juhendis

(RTJ) 14 toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjeldatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Tulud koosnevad mittesihotstarbelistest (hooldus) ja sihotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt laekuvad remonditasud kajastatakse tuluna perioodis, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks tasud on mõeldud. Kuni tuluna kajastamise hetkeni kajastatakse laekunud tasusid ja vahendeid bilassis (passiivas) tulevaste perioodide tuluna.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei kajasta tulude ja kulude aruandes kuluna, ega

saadud summasid tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Raha arvelduskontol	30 232	40 243
Kokku raha	30 232	40 243

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 628	6 628
Ostjatelt laekumata arved	6 628	6 628
Muud nõuded	148	148
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 776	6 776
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 771	7 771
Ostjatelt laekumata arved	7 771	7 771
Muud nõuded	217	217
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 988	7 988

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Sotsiaalmaks	48	48
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	48	48
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	96	96

Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad -sellel kirjel on kajastatud potentsiaalsed maksud (detsembrikuu palgale arvutatud sotsiaalmaks).

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 977	4 977	6
Võlad töövõtjatele	145	145	7
Maksuvõlad	96	96	4
Saadud ettemaksed	1 081	1 081	
Kokku võlad ja ettemaksed	6 299	6 299	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 705	4 705	
Võlad töövõtjatele	145	145	
Maksuvõlad	96	96	
Muud võlad	4	4	
Saadud ettemaksed	1 126	1 126	
Kokku võlad ja ettemaksed	6 076	6 076	

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Utilitas Tallinn AS	3 197	3 098
Tallinna Vesi AS	702	702
Prügivedu	475	226
Eesti Energia AS	83	160
Muud	520	519
Kokku võlad tarnijatele	4 977	4 705

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	145	145
Kokku võlad töövõtjatele	145	145

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Mittesihotstarbelised tasud			
Hooldustasud	9 597	9 597	
Sihotstarbelised tasud			
Remonditasud	23 834	0	14
Kokku liikmetelt saadud tasud	33 431	9 597	

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	443	501
Kokku muud tulud	443	501

Lisa 10 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Remonditööd	23 834	0	14
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	23 834	0	

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused hoolduskulud	1 340	204
Raamatupidamiskulud	1 860	1 860
Mitmesugused bürookulud	81	11
Puhastusteenused	4 378	730
Muud	0	23
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 659	2 828

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	1 740	4 531
Sotsiaalmaksud	574	2 003
Puhkuse reservi reguleerimine	0	-319
Kokku tööjõukulud	2 314	6 215
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	60	60

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	6 628	7 771

2017	Ostud
Asutajad ja liikmed	410

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	1 740	1 740

Lisa 14 Lühiajalised sihtotstarbelised tasud

Lühiajalised sihtotstarbelised tasud

	2017	2016
Vahendite jääk perioodi alguses	31 790	19 472
Tulud: liikmete remonditasud	12 317	12 318
Kulud: remonditöödeks	- 23 834	0
Vahendite jääk perioodi lõpus	20 273	31 790

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.06.2018

Tallinn, Ümera tn 8 korteriühistu (registrikood: 80148811) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIKA MÄNDMAA	Juhatuse liige	19.06.2018

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	33874	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53325603
E-posti aadress	maja.umera8@gmail.com