

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tallinn, Õismäe tee 135 korteriühistu

registrikood: 80160568

telefon: +372 56241213

e-posti aadress: raamat@haaberstihaldus.ee, oismae135@hotmail.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Lisa 12 Täiendav lisa 1	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu põhitegevuseks on Õismäe tee 135 majandamine ja haldamine. Ühistu tegutseb põhikirja alusel.

Raamatupidamisteenust, tehnohooldustööd ja tugiteenust osutab OÜ Haabersti Haldus.

Korteriühistu liikmetele esitati aruandeperioodil arveid summas 65020 eurot, sh 10753 eurot arvestati remondiks, 11852 eurot maja haldamiseks ja hooldamiseks, ülejäänud oli vahendustegevus (vesi, soojus, elekter, prügivedu jne).

2017.aasta kasum on 1340 eurot.

Remondivahendite jääki saldo aasta lõpuks moodustas 82502 eurot.

Osakapital nimiväärtuses oli 3660 eurot.

Pangakonto saldo oli 31. detsembri seisuga 90075 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	90 075	78 642	2
Nõuded ja ettemaksed	7 403	5 251	3
Kokku käibevarad	97 478	83 893	
Kokku varad	97 478	83 893	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	8 410	5 286	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	82 502	73 381	6
Kokku lühiajalised kohustised	90 912	78 667	
Kokku kohustised	90 912	78 667	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 660	3 660	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 566	1 343	
Aruandeaasta tulem	1 340	223	
Kokku netovara	6 566	5 226	
Kokku kohustised ja netovara	97 478	83 893	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	13 484	12 416	7
Muud tulud	1 561	417	8
Kokku tulud	15 045	12 833	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 632	-535	
Mitmesugused tegevuskulud	-8 459	-8 032	9
Tööjõukulud	-3 621	-4 049	10
Kokku kulud	-13 712	-12 616	
Põhitegevuse tulem	1 333	217	
Muud finantstulud ja -kulud	7	6	
Aruandeaasta tulem	1 340	223	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 333	217
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 152	-565
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	3 124	134
Laekunud intressid	7	6
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	9 121	10 218
Kokku rahavood põhitegevusest	11 433	10 010
Kokku rahavood	11 433	10 010
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	78 642	68 632
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 433	10 010
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	90 075	78 642

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	3 660	1 343	5 003
Aruandeaasta tulem		223	223
31.12.2016	3 660	1 566	5 226
Aruandeaasta tulem		1 340	1 340
31.12.2017	3 660	2 906	6 566

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Õismäe 135 Korteriühistu 2017. aasta raamatupidamise aruanne on koostatud Eesti finantsaruandluse standardi kohaselt. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud EV Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad

Raamatupidamise Toimkonna poolt

Väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Rahavoogude aruandes kajastatakse Korteriühistu aruande perioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Põhitegevuse rahavood on kajastatud kaudsel meetodil, investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood otsesel meetodil.

Raha

Rahana kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Liikmetelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Nõuete hindamisel on vaadeldud igat nõuet eraldi. Kõik nõuded võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalise nõudeid kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Finantskohustised

Kõik kohustised (võlad tarnijatele, viitvõlad ja mud lühi- ja pikaajalised kohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Liikmetelt saadud mittesihotstarbelise tasusid kajastatakse tuluna perioodil, mille eest nad on tasunud. Sihotstarbelise tasusid ühistu liikmetelt kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil toimub nende arvelt vastavate kulude tegemine. Intressitulud arvestatakse tekkepõhiselt.

Tulemiaruaruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Vahendatud kommunaalmakseid ja muid vahendatud kaupade ja teenuste summasid ei ole kajastatud kuluna ega saadud summasid tuluna, ümardamisest tekkinud tulemid kajastatakse muude tulude võimuude kulude kirjetel.

Seotud osapooled

Korteriühistu liikmed, juhatus, revident.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kokku raha	90 075	78 642

Ühistul on pangakonto SEB pangas, mille kaudu toimuvad kõik finantstehinguid. Pangakonto jääk 31. detsembri seisuga on võrreldud pangaga, raha jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõtte saldoga.

Sularahatehingud ei ole tehtud.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 814	2 814
Ostjatelt laekumata arved	2 814	2 814
Detsembri eest jaanuaris esitatud arved	4 589	4 589
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 403	7 403
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	589	589
Ostjatelt laekumata arved	589	589
Nõuded seotud osapoolte vastu	118	118
Detsembri eest jaanuaris esitatud arved	4 544	4 544
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 251	5 251

Nõuded ja ettemaksed sisaldab järgmisi andmeid:

- liikmetelt laekumata arvete summa 2814 eurot,
- detsembri eest jaanuaris esitatud arved 4589 eurot.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	1	37
Sotsiaalmaks	61	187
Kohustuslik kogumispension	4	4
Töötuskindlustusmaksed	1	9
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	67	237

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 522	4 522
Võlad töövõtjatele	413	413
Maksuvõlad	67	67
Muud võlad	70	70
Saadud ettemaksed	3 338	3 338
Muud saadud ettemaksed	3 338	3 338
Kokku võlad ja ettemaksed	8 410	8 410
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 485	4 485
Võlad töövõtjatele	414	414
Maksuvõlad	237	237
Muud võlad	150	150
Kokku võlad ja ettemaksed	5 286	5 286

Võlad tarnijatele - detsembrikuu kulude eest esitatud arvete summa.

Võlad töövõtjatele - detsembrikuu eest arvestatud, kuid väljamaksmata töötasu ja arvestatud puhkusereserv.

Maksuvõlad - maksud detsembrikuus makstud töötasudelt, mille tasumise tähtaeg on 10. jaanuar 2018.a.

Muud võlad - detsembrikuu töötasudelt arvatud maksud.

Muud saadud ettemaksed - elanike poolt tehtud ettemaksud kommunaalkulude eest 3338 eurot.

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	63 163	10 753	-535	73 381
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	63 163	10 753	-535	73 381
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	63 163	10 753	-535	73 381
	31.12.2016	Saadud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	73 381	10 753	-1 632	82 502
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	73 381	10 753	-1 632	82 502
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	73 381	10 753	-1 632	82 502

2017.a teostati välistreppide remont.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	11 852	11 881
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 632	535
Kokku liikmetelt saadud tasud	13 484	12 416

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016
Traavid, viivised ja hüvitsed	602	417
Ebatõenäoline tulu (Ovsienko Natalia vastu asi 2009.a)	959	0
Kokku muud tulud	1 561	417

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Elamu haldus-,hooldus ja raamatupidamisteenused	7 323	7 323
Jooksva remondi kulud	156	314
Muud	980	395
Kokku mitmesugused tegevuskulud	8 459	8 032

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	2 406	2 414
Sotsiaalmaksud	1 215	1 635
Kokku tööjõukulud	3 621	4 049
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Ühistul on üks palgaline töötaja.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	39	39
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Kommunaalmaksete vahendamine

Kommunaalmaksed	Algsaldo	Tarnijate arved	Määratud elan.	Lõppsaldo
Soojusenergia	0,00	29465,18	29465,18	0,00
Fonolukk	0,00	322,80	322,80	0,00
Prügivedu	0,00	2136,69	2136,69	0,00
Üldelekter	0,00	561,30	561,30	0,00
Vesi ja kanalisatsioon	0,00	6502,02	6502,02	0,00

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.06.2018

Tallinn, Haabersti linnaosa, Õismäe tee 135 korteriühistu (registrikood: 80160568) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDR PETROV	Juhatuse liige	26.06.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56241213
E-posti aadress	oismae135@hotmail.ee
E-posti aadress	raamat@haaberstihaldus.ee