

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tartu linn, Kesk tn 30 // Õne tn 17 korteriühistu

registrikood: 80207100

telefon: +372 55544549, +372 56684936

e-posti aadress: tartu.onne17@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 Laenukohustised	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

KÜ Õne 17 tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on kahe liikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatus esimees. Töölepinguga töötavaid isikuid korteriühistus on üks. Juhatuse liikme tasu on arvestatud 2017. aastal summas 765 eurot, millele lisandub sotsiaalmaksu kulu 253 eurot. Juhatus on 2017. aastal kogunenud 4 korda mille põhiteemaks on olnud renoveerimine - Teemaks on olnud läbirääkimised ehitajaga, pangalaenu dokumentatsioon ning võlgnevuses olevate korteritega seotud probleemid.

2017. aasta 31.12.2017 seisuga puuduvad korteriühistul suuremad võlglased, kogu võlgnevuste saldo on aasta lõpu seisuga 75€.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	16 691	13 831
Nõuded ja ettemaksed	622	1 629
Kokku käibevarad	17 313	15 460
Kokku varad	17 313	15 460
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	243	246
Kokku lühiajalised kohustised	243	246
Pikaajalised kohustised		
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	16 447	14 450
Kokku pikaajalised kohustised	16 447	14 450
Kokku kohustised	16 690	14 696
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	511	511
Aruandeaasta tulem	112	253
Kokku netovara	623	764
Kokku kohustised ja netovara	17 313	15 460

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	3 443	4 546
Kokku tulud	3 443	4 546
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-697	-1 800
Mitmesugused tegevuskulud	-1 616	-1 390
Tööjõukulud	-1 018	-1 103
Kokku kulud	-3 331	-4 293
Põhitegevuse tulem	112	253
Aruandeaasta tulem	112	253

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	5 491	5 093
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-4 289	-5 655
Väljamaksed töötajatele	-1 018	-1 103
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	2 695	2 924
Muud rahavood põhitegevusest	-19	0
Kokku rahavood põhitegevusest	2 860	1 259
Kokku rahavood	2 860	1 259
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 831	12 572
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 860	1 259
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 691	13 831

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	257	398	655
Aruandeaasta tulem		253	253
Asutajate ja liikmete sissemaksed	254		254
Muud muutused netovaras		-398	-398
31.12.2016	511	253	764
Aruandeaasta tulem		112	112
Muud muutused netovaras		-253	-253
31.12.2017	511	112	623

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korterühistu on koostanud 2017.a. raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seadusele ja Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsiipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhendiga

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja nõudmiseni hoiuseid pankades

Finantsinvesteeringud

Elamu remonti (parendusi) põhivarana arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomani omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu. Saadud pikaajaline laen on kajastatud KÜ kohustustena pangale bilansi passivas ning KÜ nõudena korteriomani vastu bilansi aktivas. Sellisel kajastamisel on lähtutud asjaolust, et laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteriomani vastu. Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajaliseks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ2, muuhulgas: lühiajalise kohustuse käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvest, pikaajalise kohustuse käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtaeg on üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ühistu tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid korteriomani vastu. Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekavas summas.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korterühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühistute põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastvalt nõuete ja kohustustena. Pikaajalise laenu intressid kajastatakse kuluna selle aasta tulude ja kulude aruandes, millal need tasumisele kuuluvad.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole äriliste otsustele. KÜ Õne 17 käsitleb seotud osapooltena tegevjuhtkonda.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Raha	16 691	13 831
Kokku raha	16 691	13 831

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

Laenukohustused puuduvad

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	123	123
Võlad töövõtjatele	50	50
Maksuvõlad	35	35
Muud võlad	35	35
Muud viitvõlad	35	35
Kokku võlad ja ettemaksed	243	243
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	126	126
Võlad töövõtjatele	50	50
Maksuvõlad	35	35
Muud võlad	35	35
Muud viitvõlad	35	35
Kokku võlad ja ettemaksed	246	246

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kasutamata sihtotstarbelised tasud	13 326	2 924	-1 800	14 450
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	13 326	2 924	-1 800	14 450
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	13 326	2 924	-1 800	14 450

	31.12.2016	Saadud	Tagastatud	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kasutamata sihtotstarbelised tasud	14 450	2 694	-697	16 447
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	14 450	2 694	-697	16 447
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	14 450	2 694	-697	16 447

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	2 746	2 746
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	697	1 800
Muud tulud	0	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	3 443	4 546

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Raamatupidamisteenus	840	840
Majanduskulud	757	533
Sõiduautokompensatsioon	0	0
Pangateenustasud	19	17
Riigilõiv	0	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 616	1 390

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	765	829
Sotsiaalmaksud	253	274
Kokku tööjõukulud	1 018	1 103
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

KÜ juhatuses töötab 1 inimene brutopalgaga 63,78€

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	15	16
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	2

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	1 017	1 103
isikl.sõiduauto kasutamise kompensatsioon	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2018

korteriühistu Tartu Õnne 17 (registrikood: 80207100) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTI JÄNES	Juhatuse liige	01.07.2018
ERKKI KUBPART	Juhatuse liige	05.07.2018

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56684936
Mobiiltelefon	+372 55544549
E-posti aadress	tartu.onne17@gmail.com