

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Kambja vald, Tõrvandi alevik, Papli tn 12a korteriühistu

registrikood: 80344564

telefon: +372 55584666

e-posti aadress: kadri.sepalaan@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	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Korteriühistu Papli 12a 2017. majandusaasta tegevusaruanne

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

KÜ juhib ja esindab juhatus. Juhatus on kolme liikmeline.

KÜ asutati juulis 2012. Käesolev majandusaasta aruanne on koostatud 2017. aasta kohta.

Juhatuse tegevus 2017. aastal:

Arutleti maja ümbruse haljastamisega seonduvat ja plaane ning mõtteid sellega seoses tulevikuks.

Juhatuse plaanid 2018. Aastaks:

Kindlad plaanid puuduvad, juhatus vaatab jooksvalt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	2 893	2 160
Nõuded ja ettemaksed	2 292	2 315
Kokku käibevarad	5 185	4 475
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	17 765	19 182
Kokku põhivarad	17 765	19 182
Kokku varad	22 950	23 657
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	1 414	1 365
Võlad ja ettemaksed	427	447
Kokku lühiajalised kohustised	1 841	1 812
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	17 765	19 182
Kokku pikaajalised kohustised	17 765	19 182
Kokku kohustised	19 606	20 994
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	500	500
Reservid	2 835	2 157
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	6	5
Aruandeaasta tulem	3	1
Kokku netovara	3 344	2 663
Kokku kohustised ja netovara	22 950	23 657

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	1 475	1 236
Muud tulud	3	0
Kokku tulud	1 478	1 236
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-278	-172
Mitmesugused tegevuskulud	-363	-229
Tööjõukulud	-834	-834
Kokku kulud	-1 475	-1 235
Põhitegevuse tulem	3	1
Aruandeaasta tulem	3	1

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	6 949	6 482
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-3 303	-2 764
Väljamaksed töötajatele	-929	-835
Kokku rahavood põhitegevusest	2 717	2 883
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-1 368	-1 311
Makstud intressid	-616	-690
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 984	-2 001
Kokku rahavood	733	882
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 160	1 278
Raha ja raha ekvivalentide muutus	733	882
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 893	2 160

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	500	1 240	5	1 745
Aruandeaasta tulem			1	1
Muutused reservides		917		917
31.12.2016	500	2 157	6	2 663
Aruandeaasta tulem			3	3
Muutused reservides		678		678
31.12.2017	500	2 835	9	3 344

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu on koostanud 2017.a. raamatupidamise aastaaruande raamatupidamise seaduse §17 alusel Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsiipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. 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 vastavalt nõuete ja kohustustena.

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Põhitegevuse, investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood on kajastatud otsesel meetodil.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Kokku raha	2 893	2 160	2

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, raha jääk vastaval raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga. KÜ Papli 12a pangakonto jääk on 2893 eurot seisuga 31.12.2017.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	608	608			3
Ostjatelt laekumata arved	608	608			3
Muud nõuded	19 377	1 612	7 750	10 015	3
Laenunõuded	19 319	1 554	7 750	10 015	3
Intressinõuded	58	58			
Ettemaksed	72	72			
Tulevaste perioodide kulud	72	72			
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 057	2 292	7 750	10 015	3

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	626	626			
Ostjatelt laekumata arved	626	626			
Muud nõuded	20 746	1 564	7 504	11 678	
Laenunõuded	20 682	1 500	7 504	11 678	
Intressinõuded	64	64			
Ettemaksed	125	125			
Tulevaste perioodide kulud	125	125			
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 497	2 315	7 504	11 678	

Kirjel ostjatelt laekumata arved on kajastatud korteriomanike tasumata hooldus- ja haldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summasid.

Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes iga nõuet eraldi. Kirjel on näidatud tõenäoliselt laekuvad summad. Ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Korteriomanikelt laekumata arveid kokku on 805 eurot, millest detsembrikuu arved moodustavad summas 681 eurot.

Sh.moodustavad detsembrikuu eest laenunõuded 117 eurot ja intressinõuded 49 eurot.

Kommunaalmaksete vahendamine jaanuar-detsember 2017:

Kommunaalkulud:

Küte - 1821 eur

Vesi ja kanalisatsioon - 660 eur

Üldelekter - 7 eur

Prügivedu - 293 eur

Kaabeltelevisioon - 8 eur

Kokku: 2789 eur

Kommunaaltulud:

Küte - 1821 eur

Vesi ja kanalisatsioon - 660 eur

Üldelekter - 7 eur

Prügivedu - 293 eur

Kaabeltelevisioon - 8 eur
Kokku: 2789 eur

Seisuga 31.12.2017 on pikaajalised laenunõued korteriomani kele kokku summas 17 765 eurot ja lühiajalisi laenunõuded 1 414 eurot. 139 eurot on tasumata laenusumma 2017.a. eest. Lühi- ja pikaajaline laenunõue korteriomani kele kokku on 19 318 eurot.

Seisuga 31.12.2017 on laenu lõppjääk summas 19 179 eurot.
Põhilaen kuulub tasumisele 2029.aastaks.

Korteriomanikel tuleb tasuda aastatel 2018 - 2029 pikaajalise laenu intresse ca 3 608 eurot.

Tulevaste perioodide intressinõuded korteriomani ke vastu bilansis ei kajastu.

Perioodil jaanuar-detsember 2017 on intressinõuete eest esitatud arveid KÜ liikmetele kokku summas 617 eurot, millest 49 eurot kuulub tasumisele jaanuaris 2018. See on kajastatud kirjel intressinõuded korteriomani kele.

Kirjel tulevaste perioodide kulu on kajastatud Swedbank P&C Insurance AS kindlustmakse summas 72 eurot, mis jaotatakse võrdselt kulusse perioodil jaanuar kuni juuni 2018.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	10	10
Sotsiaalmaks	17	17
Kohustuslik kogumispension	1	1
Töötuskindlustusmaksed	0	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	28	28

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	332	332	5
Võlad töövõtjatele	39	39	5
Maksuvõlad	28	28	5
Muud võlad	28	28	5
Kokku võlad ja ettemaksed	427	427	5
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	352	352	
Võlad töövõtjatele	39	39	
Maksuvõlad	28	28	
Muud võlad	28	28	
Kokku võlad ja ettemaksed	447	447	

Kirjel võlad tarnijatele on kajastatud korteriühistu tavapärase põhitegevuse käigus tekkinud lühiajalisi kohustusi kommunaalmaksete, hooldus- ja haldustasude ning remonditasude eest.

Kirjel võlad töövõtjatele on kajastatud raamatupidajale arvestatud töötasu 19,28 eurot ja juhatusse liikmele arvestatud töötasu 19,60 eurot, mis

makstakse välja jaanuaris 2018.

Maksuvõlgade kirjel on kajastatud novembrikuu eest deklareeritud maksud, milliste maksetähtaeg saabub jaanuaris 2018:

Kinnipeetud tulumaks - 9,72 eur
 Sotsiaalmaks - 16,50 eur
 Tööandja töötuskindlustusmaks - 0,20 eur
 Töötuskindlustusmaks - 0,40 eur
 Kogumispensionimaks - 0,50 eur

Kirjel muud viitvõlad on kajastatud maksud, millised on arvestatud detsembrikuu palga eest. Kuna palk makstakse välja jaanuaris 2018, siis arvestatud maksud muutuvad maksuvõlgadeks jaanuaris 2018, milliste maksetähtaeg saabub veebruaris 2018:

Kinnipeetud tulumaks - 9,72 eur
 Sotsiaalmaks - 16,50 eur
 Tööandja töötuskindlustusmaks - 0,20 eur
 Töötuskindlustusmaks - 0,40 eur
 Kogumispensionimaks - 0,50 eur

Lisa 6 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Eesti Energia AS	-3	0	6
Olme OÜ	26	10	6
Tartu Veevärk AS	60	59	6
Mesa Eesti OÜ	10	21	6
SW Energia OÜ	240	262	6
Kokku võlad tarnijatele	333	352	6

Ülal toodud tarnijad osutavad korteriühistule kommunaalteenuseid.

Perioodil jaanuar-detsember 2017 on tarnijad esitanud kokku arveid kommunaalteenuste eest:

Eesti Eneriga AS - 6,86 eur
 Olme OÜ - 300,27 eur
 Tartu Veevärk AS - 660,22 eur
 Mesa Eesti OÜ - 92,70 eur
 SW Energia OÜ - 1728,68 eur
 Kokku: 2788,73 eur

Lisa 7 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Töötasude kohustis	39	39	7
Kokku võlad töövõtjatele	39	39	7

Raamatupidajale arvestatud kuupalk - 25,00 eur
 Kinni peetud tulumaks - 4,82 eur
 Kinni peetud töötuskindlustusmaks - 0,40 eur
 Kinni peetud kogumispension - 0,50 eur

Tasumisele kuuluv palk - 19,28 eur

Juhatuse liikmele arvestatud kuupalk - 25,00 eur

Kinni peetud tulumaks - 4,90 eur

Kinni peetud kogumispension - 0,50 eur

Tasumisele kuuluv palk - 19,60 eur

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad neto soetusmaksumuses

Toetuse andjad puuduvad

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Mittesihtotstarbelised tasud			
Hooldustasud	1 198	1 064	9
Sihtotstarbelised tasud			
Remonditasud	277	172	9
Kokku liikmetelt saadud tasud	1 475	1 236	9

KÜ liikmetele esitati arveid hooldus- ja haldustasudele kokku summas 960 eurot ja remonditasudele kokku summas 1194 eurot. Nendest summadest on moodustatud reservid, millised kajastuvad bilansis netovara all.

Hooldus- ja haldustasude reserv:

Jääk 31.12.2016 - 196 eur

Arveid esitatud KÜ liikmetele - 960 eur

Kuludesse kantud - 1198 eur

Remonditasude reservist üle kantud - 240 eur

Jääk 31.12.2017 - 198 eur

Hooldus- ja haldustasude reservist kulutati:

Tööjõukulu - 834 eur

Pangateenustasud - 29 eur

Puude raie - 240 eur

Muruniiduki hooldus - 55 eur

Kütuse ja õli ostmise muruniidukile - 24 eur

Muruseeme - 15 eur

Remonditasude reservist tehti hooldus- ja haldustasude reservi kanne:

30.09.2017 - 240 eur

Remonditasude reserv:

Jääk 31.12.2016 - 1961 eur

Arveid esitatud KÜ liikmetele - 1194 eur

Kuludesse kantud - 278 eur
 Hooldustasude reservi kantud - 240 eur
 Jääk 31.12.2017 - 2637 eur

Remonditasude reservist kulutati:
 Ettevõtte vara kindlustus 278 eur;

Bilansis reservid kokku: 2835 eur

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Pangateenused	29	26	10
Majanduskulu, materjal	334	153	10
Lepingutasu	0	0	
Majapidamine ja korrashoid	0	0	
Notari tasu	0	50	10
Kokku mitmesugused tegevuskulud	363	229	10

KÜ soetas järgmiseid kaupu ja teenuseid:

Pangateenused - ülekannete teostamisel panga poolt võetav teenustasu - 29 eur
 Puude raie - 240 eur
 Muruniiduki hooldus - 55 eur
 Kütuse ja õli ostmise muruniidukile - 24 eur
 Muruseeme - 15 eur

Kokku kulu kaupade ja teenuste eest: 363 eur

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Palgakulu	625	625	11
Sotsiaalmaksud	206	206	11
Töötuskindlustusmaks	3	3	11
Kokku tööjõukulud	834	834	11
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2	11

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	5	5
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	399	399

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.05.2018

Korteriühistu Papli 12a (registrikood: 80344564) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AILI RASSADINA	Juhatuse liige	15.05.2018
SILVER SAKS	Juhatuse liige	16.05.2018
KADRI PALU	Juhatuse liige	05.06.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55584666
E-posti aadress	kadri.sepalaan@gmail.com