

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Valga vald, Valga linn, Kesk tn 14 korteriühistu

registrikood: 80360273

telefon: +372 5285573, +372 56560340, +372 5570895

e-posti aadress: naten5@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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 7 Muud tulud	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Muud kulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Lisa 12 Kommunaalteenuste vahendamine	12
Lisa 13 Juhatuse allkirjad	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu Kesk 14 asutati 04.06.2013 .a. ja kanti Tartu Maakohtu registrisse 28.08.2013.a.

Põhitegevusalaks on korraldada elamu korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade majandamist ja esindada korteriühistu liikmete ühiseid huve.

Korterelamus on 32 korterit üldpinnaga 1306,2m².

Korteriühistu tööd korraldab KÜ juhatus. Korteriühistu juhatuse liikmed:

- Liisi Parts, isikukood 49306175710
- Siret Rebbas, isikukood 48206275733
- Vaike Ilves, isikukood 46609086519

Juhatuse liikmetele tasu ei ole makstud.

Aruandeaastal korteriühistu korjas reservfondi vastavalt 2017.a. majandustegevuse aastakavale.

Arveldusperioodil teostati remonditöid, s.h. hooldustöid

-Vihmaveetorude ja sülitite paigaldus	120,00
-rennide puhastus tõstukilt	342,00
-avarii olukorra likvideerimine- ühe antenni kinnitamine katusele ja teise demonteerimine	72,00
-Maksekäsu kiirmenetluse avalduse koostamine	20,00

mis finantseeriti remondifondist summas 554,00€.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	11 826	9 211	2
Nõuded ja ettemaksed	3 634	2 755	3
Kokku käibevarad	15 460	11 966	
Kokku varad	15 460	11 966	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 369	2 223	4
Kokku lühiajalised kohustised	2 369	2 223	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	10 975	7 541	5
Kokku pikaajalised kohustised	10 975	7 541	
Kokku kohustised	13 344	9 764	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 612	2 612	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	-410	-263	
Aruandeaasta tulem	-86	-147	
Kokku netovara	2 116	2 202	
Kokku kohustised ja netovara	15 460	11 966	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	6 409	10 923	6
Muud tulud	54	0	7
Kokku tulud	6 463	10 923	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-554	-5 068	8
Mitmesugused tegevuskulud	-5 995	-5 996	9
Muud kulud	0	-6	10
Kokku kulud	-6 549	-11 070	
Põhitegevuse tulem	-86	-147	
Aruandeaasta tulem	-86	-147	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-86	-147	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-879	14	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	3 580	-965	
Kokku rahavood põhitegevusest	2 615	-1 098	
Kokku rahavood	2 615	-1 098	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 211	10 309	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 615	-1 098	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 826	9 211	2

Netovara muutuste aruanne
(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	2 612	-263	2 349
Aruandeaasta tulem		-147	-147
31.12.2016	2 612	-410	2 202
Aruandeaasta tulem		-86	-86
31.12.2017	2 612	-496	2 116

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Korteriühistu Valga Kesk 14 KÜ 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

A. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

B. Nõuded liikmete vastu

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seisuga 31.12.2017.a. Korteriühistu Valga Kesk 14 ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

C. Tasud ühistu liikmetelt

Ühistu liikmetelt saadud mittesihotstarbelised tasud (hooldustasud, tasud üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse.

Sihotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud).

D. Teenuste ja maksete vahendamine

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta ühistu kommunaalteenuste tarnijatele makstavaid summasid ühistu kuluna ega liikmetelt saadavaid kommunaalteenuste eest tasumiseks mõeldud summasid ühistu tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

E. Laenude kajastamine

Saadud laenusumma kajastatakse bilansis vastavalt tagasimaksmise tähtajale lühi- ja pikaajalise kohustusena. Laenusummat, mille tagasimaksmise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast, kajastatakse lühiajalise kohustusena. Saadud laenusumma suurendab ka remondifondi jääki, samuti võetakse see summa bilansis üles nõudena liikmete vastu laenu osas. Laenu intress võetakse nõudena liikmete vastu üles intresside tasumise hetkel.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded liikmete vastu

Nõuded liikmete vastu kajastatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Tulud

Tasud ühistu liikmetelt

Ühistu liikmetelt saadud mittesihotstarbelised tasud kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskonto Swedbankis	8 630	6 331
Arvelduskonto SEB pangas	3 196	2 880
Kokku raha	11 826	9 211

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 265	1 265
Ostjatelt laekumata arved	1 265	1 265
Muud nõuded	2 369	2 369
Viitlaekumised	2 369	2 369
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 634	3 634
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	551	551
Ostjatelt laekumata arved	551	551
Muud nõuded	2 204	2 204
Viitlaekumised	2 204	2 204
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 755	2 755

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Muud võlad	2 369	2 369
Muud viitvõlad	2 369	2 369
Kokku võlad ja ettemaksed	2 369	2 369
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	19	19
Muud võlad	2 204	2 204
Muud viitvõlad	2 204	2 204
Kokku võlad ja ettemaksed	2 223	2 223

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Reservfond	8 621	3 988	-5 068	7 541
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	8 621	3 988	-5 068	7 541
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	8 621	3 988	-5 068	7 541
	31.12.2016	Saadud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Reservfond	7 541	3 988	-554	10 975
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	7 541	3 988	-554	10 975
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	7 541	3 988	-554	10 975

Seisuga 31.12.2016 on reservfondijääk 7541,- eurot. Aruandeperioodil väljastati ühistu liikmetele reservtasude arveid kokku summas 3988,- eurot. Reservtöödeks tehti 2017.aastal kulutusi summas 554,- eurot. Vastavalt sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetele on vastav summa kajastatud ka aruandeperioodi tuluna. Kasutamata reservtasude jääk 31.12.2017 seisuga on 10975,- eurot.

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Haldustasud	5 375	5 375
Heakord	480	480
Sihotstarbelised tasud		
reservtööd	554	5 068
Kokku liikmetelt saadud tasud	6 409	10 923

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Trahhid, viivised ja hüvitised	42	0	12
Kommunaalmaksete vahendamisel tekkinud netotulu	12	0	
Kokku muud tulud	54	0	

Lisa 8 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2017	2016
Reservtööd	554	5 068
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	554	5 068

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Haldustasu	5 390	5 391
Panga teenustasu	29	29
Heakord	576	576
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 995	5 996

Lisa 10 Muud kulud

(eurodes)

	2017	2016
kommunaalteenuste vahendamisel tekkinud netokulu	0	6
Kokku muud kulud	0	6

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	29	29
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	3 634	7 541	2 755	7 541

2017	Müügid
Asutajad ja liikmed	6 463
2016	Müügid
Asutajad ja liikmed	10 923

Lisa 12 Kommunaalteenuste vahendamine

Kommunaalteenuste vahendamisel tekkinud netotulu (-kulu)				
2017.aasta	määratud	kulutatud	Netotulu(-kulu)	
Elektrienergia	424	424	0	
Soojusenergia/gaas	12906	12906	0	
Vesi ja kanalisatsioon	3511	3511	0	
Prügivedu	1187	1187	0	
Muud kommunaalteenused	63	51	12	
Kokku	18091	18079	12	

Lisa 13 Juhatuse allkirjad

Juhatuse allkirjad 2017. a majandusaasta aruandele

Lisa 13 Juhatuse allkirjad

Juhatuse allkirjad 2017.a majandusaasta aruandele

Korteriühistu Valga Kesk 14 2017. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud üldkoosoleku poolt "10" aprill 2018
otsusega,

allkirjastamine "10" aprill 2018.a.



Siret Rebbas

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5570895
Mobiiltelefon	+372 56560340
Mobiiltelefon	+372 5285573
E-posti aadress	naten5@hotmail.ee