

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tallinn, Kesklinna linnaosa, Tartu mnt 25 korteriühistu

registrikood: 80402913

telefon: +372 6120180

e-posti aadress: karin.allikas@novira.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 Annetused ja toetused	11
Lisa 9 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Muud kulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Lisa 15 Vahendatud kommunaalkulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Tartu mnt.25 KÜ on loodud 17.06 2016. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Korteriühistut juhib ja esindab juhatus, juhatuse tööd korraldeb juhatuse esimees. Juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

Aastaaruanne hõlmab perioodi 01.01.2017-31.12.2017. Korteriühistu bilansimaht on 84 875 eurot ja tulem 1 781 eurot.

Tartu mnt.25 KÜ on jätkuvalt tegutsev. Kokkuvõtteks võib öelda, et 2017.a.majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt korteriühistu finantsseisundit, majandustegevuse tulemit ja rahavoogusid seisuga 31.12.2017.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	60 143	63 249	2
Nõuded ja ettemaksed	24 732	54 020	3,4
Kokku käibevarad	84 875	117 269	
Kokku varad	84 875	117 269	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	20 105	53 889	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	1 816	2 058	6
Kokku lühiajalised kohustised	21 921	55 947	
Kokku kohustised	21 921	55 947	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	61 344	61 493	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-171	0	
Aruandeaasta tulem	1 781	-171	
Kokku netovara	62 954	61 322	
Kokku kohustised ja netovara	84 875	117 269	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	17.06.2016 - 31.12.2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	108 786	1 180	7
Annetused ja toetused	0	1 435	
Tulu ettevõtlusest	4 660	0	9
Muud tulud	0	135	
Kokku tulud	113 446	2 750	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-14 170	-2 615	10
Mitmesugused tegevuskulud	-97 440	-305	11
Muud kulud	-58	-1	13
Kokku kulud	-111 668	-2 921	
Põhitegevuse tulem	1 778	-171	
Intressitulud	3	0	
Aruandeaasta tulem	1 781	-171	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	17.06.2016 - 31.12.2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 778	-171
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	29 288	-54 020
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-33 784	53 889
Laekunud intressid	3	0
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-242	2 058
Kokku rahavood põhitegevusest	-2 957	1 756
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud sihtkapital	-149	61 493
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-149	61 493
Kokku rahavood	-3 106	63 249
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	63 249	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 106	63 249
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	60 143	63 249

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
17.06.2016	0	0	0	0
Aruandeaasta tulem			-171	-171
Asutajate ja liikmete sissemaksed	61 493			61 493
31.12.2016	61 493		-171	61 322
Korrigeeritud saldo 31.12.2016	61 493		-171	61 322
Aruandeaasta tulem			1 781	1 781
Muud muutused netovaras	-149			-149
31.12.2017	61 344		1 610	62 954

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Finantsaruandluse standard põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Aastaaruanne on koostatud eurodes, ümardatuna ühe euro täpsusega.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas arvelduskontodel.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed sisaldavad liikmete ja muude ostjate võlgnevusi, hankijate ja maksude ettemakseid, viitlaekumisi ning lühiajalisi laenuõudeid. Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga laekumata summat eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni laekumise tõenäosuse kohta.

Finantskohustised

Finantskohustusena käsitletakse lühi- ja pikaajalisi laenukohustusi. Lühiajalise laenukohustusena kajastatakse laenu tagasimaksekohustust aruandeperioodile järgneva 12 kuu jooksul. Pikaajalise laenukohustusena kajastatakse laenu tagasimaksekohustust alates aruandeperioodile järgnevast 13 kuust.

Annetused ja toetused

Annetuste ja toetuste all kajastatakse riiklike ja kohalike omavalitsuste toetusi.

Tulud

Tulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Tulude ja kulude koostamisel on lähtutud RTJ 14 -st. Vahendatud teenuste summasid ei ole kajastatud tuludes ega kuludes, vaid eraldi lisas.

Seotud osapooled

Seotud osapooltega tehtud tehingud on toodud lisades eraldi välja. Samuti kajastatakse seotud osapooltega tehtud tehingute saldo. Seotud osapoolteks loetakse ka ühistu lihtliikmeid juhul, kui nendega tehtud tehingud mõjutavad oluliselt ühistu käekäiku-oluline võlgnevus, suur ettemaks, erakordselt suur ja tavapärasest erinev leping.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
SEB pank	60 143	63 249
Kokku raha	60 143	63 249

Raha jäägina kajastatakse SEB arvelduskonto jääki, sularaha arveldused puuduvad.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded seotud osapoolte vastu	23 430	23 430	14
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	963	963	4
Ettemaksed	339	339	
Tulevaste perioodide kulud	339	339	
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 732	24 732	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded seotud osapoolte vastu	52 778	52 778	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 039	1 039	
Ettemaksed	203	203	
Tulevaste perioodide kulud	203	203	
Kokku nõuded ja ettemaksed	54 020	54 020	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	963		1 039	0
Intress		1		1
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	963	1	1 039	1

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	18 766	18 766	
Maksuvõlad	1	1	
Muud võlad	149	149	
Muud viitvõlad	149	149	
Saadud ettemaksed	1 189	1 189	14
Tulevaste perioodide tulud	1 189	1 189	
Kokku võlad ja ettemaksed	20 105	20 105	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	25 919	25 919	
Maksuvõlad	1	1	
Muud võlad	27 969	27 969	
Muud viitvõlad	27 969	27 969	
Kokku võlad ja ettemaksed	53 889	53 889	

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	17.06.2016	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Hooldus-ja heakorrareserv	0	3 238	-1 180	2 058
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		3 238	-1 180	2 058
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0	3 238	-1 180	2 058

	31.12.2016	Saadud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Hooldus-ja heakorrareserv	2 058	13 928	-14 170	1 816
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 058	13 928	-14 170	1 816
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 058	13 928	-14 170	1 816

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	17.06.2016 - 31.12.2016
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	94 616	0
Sihtotstarbelised tasud		
Hooldus-ja heakorreserv	14 170	1 180
Kokku liikmetelt saadud tasud	108 786	1 180

Lisa 8 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2017	17.06.2016 - 31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	1 435
Kokku annetused ja toetused	0	1 435

Lisa 9 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2017
Tulu ettevõtlusest	4 660
Kokku tulu ettevõtlusest	4 660

Tuluna ettevõtlusest on kirjeldatud tulu valgusreklaamide müügist.

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2017	17.06.2016 - 31.12.2016
Remonditööd	7 380	0
Hooldustööd	4 610	2 615
Soetatud väheväärtuslik inventar ja materjalid	773	0
Tuleohutus ja evakuatsiooniskeemid	1 175	0
Muud	232	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	14 170	2 615

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	17.06.2016 - 31.12.2016
Makstud trahvid ja viivised	0	65
Teenused	41 351	0
Heakorrakulud	24 931	0
Tehnohooldus	24 314	0
Kindlustus	1 308	0
Kulu ettevõtlusele	2 659	0
Muud	2 877	240
Kokku mitmesugused tegevuskulud	97 440	305

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandekohuslasel puuduvad töötajad.

Lisa 13 Muud kulud

(eurodes)

	2017	17.06.2016 - 31.12.2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	58	-1
Kokku muud kulud	58	-1

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	5	3
Juriidilisest isikust liikmete arv	24	21

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	23 430	1 338	52 778	27 969

Vahendatud kommunaalkulud 2017

	Kogus		Summa
Elektrienergia	464859	kwh	47940,68
Soojusenergia	687,52	mwh	34293,5
Vesi ja kanalisatsioon	1727	m3	6309,99
Jäätmevedu			1491,85

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.04.2018

Novira Plaza KÜ (registrikood: 80402913) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KARIN ALLIKAS	Juhatuse liige	17.04.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6120180
E-posti aadress	karin.allikas@novira.ee