

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tartu linn, Kaunase pst 52, Kaunase pst 53 korteriühistu

registrikood: 80101235

e-posti aadress: kaunase5253@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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 10 Muud tulud	11
Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Intressitulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

KÜ Kaunase pst. 52/53 tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõttelise osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu tööd korraldab viieliikmeline juhatus, kelle tööd kordineerib juhatuse esimees.

2017.aasta suurimaks remonditööks oli sademeveetorustiku remont.

2017.aastal töötas ühistus kolm töötajat. Palgakulu oli kokku 8176.- eurot, sellest juhatuse esimehe palgakulu oli 3646.- eurot.

MAJANDUSAASTA ARUANDE ALLKIRJAD.

2017.aasta majandusaasta aruanne on läbi vaadatud ja kinnitatud.

Juhatuses liikmed :

Nimi	Allkiri	Kuupäev
Kalev Mõtt	-----	
Kairit Hillak	-----	
Säde Muru	-----	
Tiiu Vuks	-----	
Milvi Ojala	-----	

Majandusaasta aruanne on kinnitatud korteriühistu üldkoosolekul.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	47 156	30 473	2
Nõuded ja ettemaksed	7 573	7 182	3
Kokku käibevarad	54 729	37 655	
Kokku varad	54 729	37 655	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	7 033	7 012	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	45 779	28 726	9
Kokku lühiajalised kohustised	52 812	35 738	
Kokku kohustised	52 812	35 738	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 917	1 917	
Kokku netovara	1 917	1 917	
Kokku kohustised ja netovara	54 729	37 655	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	15 262	57 527	
Muud tulud	496	254	10
Kokku tulud	15 758	57 781	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 900	-44 087	11
Mitmesugused tegevuskulud	-2 923	-3 120	12
Tööjõukulud	-10 938	-10 578	13
Kokku kulud	-15 761	-57 785	
Põhitegevuse tulem	-3	-4	
Intressitulud	3	4	14
Aruandeaasta tulem	0	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-3	-4	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-391	-680	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	21	152	
Laekunud intressid	3	4	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	17 053	-25 240	
Kokku rahavood põhitegevusest	16 683	-25 768	
Kokku rahavood	16 683	-25 768	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	30 473	56 241	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	16 683	-25 768	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	47 156	30 473	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	1 917		1 917
31.12.2016	1 917		1 917
Aruandeaasta tulem		0	0
31.12.2017	1 917		1 917

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korterühistu Kaunase pst. 52/53 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast.

Majandusaasta algas 01.jaanuaril 2017 ja lõppes 31.detsembril 2017.aastal.

Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Raha

Rahavarudena käsitletakse raha korteriühistu arveldusarvel. Rahavoogude aruandes kajastatakse arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani (allahindlust kajastatakse bilansis eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved") ja lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Finantskohustised

Kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks lähtutakse Raamatupidamise Toimkonna juhendist RTJ2, muuhulgas:

* Lühiajalise kohustusena käsitletakse kohustust, mille tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates:

* Pikaajalise kohustusena käsitletakse kohustust, mille tasumise tähtaeg on üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

Tulud

Tulemiaruaande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korterühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjeldatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna.

Vahendustasu kommunaalteenuste vahendamise eest ei võetud.

2017.aastal esitasid kommunaalteenustajad arveid kokku:

- 1) Küte 34393,65
- 2) Vesi ja kanalisatsioon 8502,63
- 3) Prügivedu 2303,49
- 4) Elektrienergia 303,92
- 5) Gaas 801,80

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
SEB pank AS	21 170	11 887
Swedbank AS	25 986	18 586
Kokku raha	47 156	30 473

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	7 531	7 531	4
Ostjatelt laekumata arved	7 531	7 531	
Muud nõuded	42	42	
Viitlaekumised	42	42	
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 573	7 573	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	7 063	7 063	4
Ostjatelt laekumata arved	7 063	7 063	
Muud nõuded	119	119	
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 182	7 182	

* Viitlaekumised on korteriomanike tasumata viivised seisuga 31.12.2017.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	7 531	7 063
Ostjatelt laekumata arved	140	0
Korteriomanikelt laekumata arved	7 391	7 050
Tasumata viivised	0	13
Kokku nõuded ostjate vastu	7 531	7 063

* Ostjatelt laekumata arved on AS-le STV ja AS-le Starman esitatud elektriarved tasumise tähtajaga jaanuar 2018.

* Korteriomanikelt laekumata arved on:

- 1) Detsembri arved tasumise tähtajaga 31.01.2018 5171.-
- 2) Tähtajaks tasumata arved seisuga 31.12.2017 2220.-

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	345	243
Sotsiaalmaks	573	405
Kohustuslik kogumispension	6	5
Töötuskindlustusmaksed	21	14
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	945	667

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 581	5 581	7
Võlad töövõtjatele	507	507	8
Maksuvõlad	945	945	5
Kokku võlad ja ettemaksed	7 033	7 033	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 858	5 858	7
Võlad töövõtjatele	487	487	8
Maksuvõlad	667	667	5
Kokku võlad ja ettemaksed	7 012	7 012	

* Võlad tarnijatele on kommunaalettevõtete poolt korteriühistule esitatud detsembri arved tasumise tähtajaga jaanuar 2018.

* Võlad töövõtjatele on detsembri töötasud tasumise tähtajaga jaanuar 2018.

* Maksuvõlad on detsembri töötasudelt arvestatud maksud tasumise tähtajaga veebruar 2018.

Lisa 7 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tartu Veevärk AS	745	798
Tartu Keskkatlamaja AS	4 500	4 752
Ragn Sells AS	228	181
Eesti Energia AS	31	33
Eesti Gaas AS	77	71
Risaku OÜ	0	23
Kokku võlad tarnijatele	5 581	5 858

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	507	487
Kokku võlad töövõtjatele	507	487

Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	53 966	18 847	-44 087	28 726
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	53 966	18 847	-44 087	28 726
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	53 966	18 847	-44 087	28 726
	31.12.2016	Saadud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	28 726	18 953	-1 900	45 779
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	28 726	18 953	-1 900	45 779
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	28 726	18 953	-1 900	45 779

Lisa 10 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	475	233
AS STV ja AS Starman arved elektrienergia eest	21	21
Kokku muud tulud	496	254

Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2017	2016
Küttesüsteemi renoveerimine	0	43 908
Muruniiduk	0	179
Uste ja kukkude remont	137	0
San.tehnilised tööd	1 763	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 900	44 087

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Pangateenused	54	54
Raamatupidamisteenus	1 380	1 380
Elektrisüsteemi käidukorraldus	253	276
San.tehnilised tööd	162	162
Ummistuse likvideerimine	0	162
Varakindlustus	760	739
Kontorikulud	51	26
Majanduskulud	7	119
Uste ja lukude hooldus	0	72
Notariteenus	56	59
Lumekoristus	0	71
Maja ja majaümbruse hooldus	200	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 923	3 120

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	8 176	7 906
Sotsiaalmaksud	2 763	2 672
Kokku tööjõukulud	10 939	10 578
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 14 Intressitulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressitulu arveldusarvetelt	3	4
Kokku intressitulud	3	4

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	60	60

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	3 646	3 646

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.04.2018

korteriühistu Kaunase pst 52 ja Kaunase pst 53 (registrikood: 80101235) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALEV MÕTT	Juhatuse liige	07.05.2018

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	kaunase5253@gmail.com