

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tallinn, F. R. Faehlmanni tn 24 korteriühistu

registrikood: 80386835

e-posti aadress: piret.kivisaar@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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Muud tulud	10
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Lisa 12 Korteriomandi majandamiskulud	12
Lisa 13 Kommunaalteenuste vahendamine	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu F.R.Faehlmanni 24; Tallinn, F. R. Faehlmanni tn 24 korteriühistu on registreeritud Harju Maakohtu registriosakonnas 16.06.2015.a.

Korteriühistu tegevuse eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu vahendab oma liikmetele kommunaal- ja muid teenuseid. Lepingud on sõlmitud järgnevate teenuste pakkujatega: Eesti Energia AS, Elektrilevi OÜ, Tallinna Vesi AS, Eesti Gaas AS, Tallinna Jäätmete Taaskasutuskeskus AS, Nõrkvoolu Paigalduse OÜ, JS Vara OÜ. Raamatupidamise teenust osutab Balanss Teenused OÜ. Arveid kommunaal- ja muude kulude katteks väljastatakse korteriomanikele üks kord kuus.

Korteriühistu tööd korraldab kolmeliikmeline juhatus.

Aruandeperioodil ei ole makstud juhatuse liikmetele tasu ning korteriühistul ei olnud töölepinguga töötajaid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	890	1 191	2
Nõuded ja ettemaksed	2 087	1 374	3
Kokku käibevarad	2 977	2 565	
Kokku varad	2 977	2 565	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 263	891	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	743	696	6
Kokku lühiajalised kohustised	2 006	1 587	
Kokku kohustised	2 006	1 587	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	910	910	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	68	21	
Aruandeaasta tulem	-7	47	
Kokku netovara	971	978	
Kokku kohustised ja netovara	2 977	2 565	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	5 308	1 852	7
Muud tulud	11	48	8
Kokku tulud	5 319	1 900	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 832	-1 045	9
Mitmesugused tegevuskulud	-3 494	-808	10
Kokku kulud	-5 326	-1 853	
Põhitegevuse tulem	-7	47	
Aruandeaasta tulem	-7	47	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-7	47
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-713	-171
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	372	-47
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	47	533
Kokku rahavood põhitegevusest	-301	362
Kokku rahavood	-301	362
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 191	829
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-301	362
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	890	1 191

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	910	21	931
Aruandeaasta tulem		47	47
31.12.2016	910	68	978
Aruandeaasta tulem		-7	-7
31.12.2017	910	61	971

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

Korteriühistu F.R.Faehlmanni 24 on koostanud 2017 raamatupidamise aastaaruande vastavalt Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardiga. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega Raamatupidamise Toimkonna juhenditega. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse korteriühistu tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu on korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi. Kajastatud on tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole. Ettemaksed on ettemakstud kulud.

Muude lühiajaliste nõuete all kajastatakse pikaajalise laenu osa, mis kuulub tasumisele korteriomanike poolt 12 kuu jooksul.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud laekuvad liikmetelt ja sellest lähtuvalt jaotatakse korteriühistu tulud juhendi RTJ 14 järgi kahte gruppi:

sihtotstarbelised tasud

mittesihtotstarbelised tasud

Vahendatavate teenustega seotud tulude / kulude vahesummt kajastatakse muude tulude või muude kulude real

Kulud

Hooldus- ja heakorrasatusid kogutakse majanduskulude katteks. Majandamis- ja üldhalduskulud on perioodikulud. Majandusaastal tehtud majandamis- ja üldhalduskulud kajastatakse aasta algusest kuni lõpuni tulude ja kulude aruandes kuluna ning mittesihtotstarbelised tasud majandusaasta kohta tehtud arvete järgi tulude ja kulude aruandes tuluna.

Remonditasud kajastatakse tulude ja kulude aruandes tuluna sellel majandusaastal, millal tehakse tasude arvelt remondid. Remonditasusid, mis on küll liikmetelt arvete alusel kogutud, kuid ei ole veel kasutatud remontide tegemiseks, kajastatakse kuni nende arvetelt kulude tegemise hetkeni bilansis tulevaste perioodide tuludena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Swedbank	890	1 191
Kokku raha	890	1 191

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 087	2 087
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 087	2 087
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 374	1 374
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 374	1 374

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	2 087	1 374
Korteriomanike laekumata arved	245	273
Aruandeperioodil esitamata arved	1 842	1 101
Kokku nõuded ostjate vastu	2 087	1 374

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 263	1 263
Kokku võlad ja ettemaksed	1 263	1 263
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	891	891
Kokku võlad ja ettemaksed	891	891

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Algsaldo aasta alguses	163			163
Remonditasude määramine		1 162		1 162
Remondikulud			-629	-629
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	163	1 162	-629	696
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	163	1 162	-629	696
	31.12.2016	Saadud	Tagastatud	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Algsaldo aasta alguses	696			696
Remonditasude määramine		1 440		1 440
Remondikulud			-1 393	-1 393
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	696	1 440	-1 393	743
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	696	1 440	-1 393	743

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	101	130
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 393	629
Hoone kindlustus	438	416
Raamatupidamine	669	677
Heakord	2 707	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	5 308	1 852

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	6	0
Kommunaalteenuste vahendamine	5	48
Kokku muud tulud	11	48

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2017	2016
Remonditööd	1 091	226
Hoone kindlustusmaksed	438	416
Käiduleping	303	403
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 832	1 045

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Raamatupidamise teenus	576	576
Riigilõiv, notari- ja juristitasu	7	0
Hoolduskulud	101	135
Halduskulud	93	93
Pangakulud	11	4
Koristusteenus	2 706	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 494	808

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	10	9
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	3

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	2 087	743	1 374	696

Lisa 12 Korteriomandi majandamiskulud

Korteri number	Majandamiskulu
1	1 626
2	1 687
3	1 380
4	1 531
5	1 242
6	1 196
7	1 264
8	1 307
9	1 184
10	1 286
11	1 504
12	1 123
Kokku:	16 329

Lisa 13 Kommunaalteenuste vahendamine

2017			
Vahendusteenuste liik	Määratud	Kulutatud	Vahe
Vesi ja kanalisatsioon	1 876	-1 868	8
Üdelekter	1 159	-1 159	0
Prügivedu	874	-874	0
Gaas	5 898	-5 901	-3
Muu vahendus	1 167	-1 167	0
Kokku:	10 974	-10 969	5

Vahendustegevuse saldo summas 5 eurot on kajastatud Tulemiaruanne kirjel muud tulud.

2016

Kommanaalteenuse liik	Määratud	Kulutatud	Vahe
Gaas	5 294	-5 292	2
Vesi ja kanalisatsioon	1 626	-1 580	46
Üdelekter	1 056	-1 056	0
Prügivedu	691	-691	0
Muu vahendus	737	-737	0
Kokku:	9 404	-9 356	48

Vahendustegevuse saldo summas 48 eurot on kajastatud Tulemiaruanne kirjel muud tulud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.05.2018

Korteriühistu F.R.Faehlmanni 24 (registrikood: 80386835) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PIRET KIVISAAR	Juhatuse liige	09.05.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	piret.kivisaar@gmail.com