

MAJANDUSAASTA ARUANNE

Aruandeaasta algus: 01.01.2017

Aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

Ärinimi: korteriühistu MÕISAVAHE 41

Registrikood: 80019960

Telefon: +372 53478227

E-posti aadress: kumoisavahe41@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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Muud tulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne 2017

K/ü Mõisavahe 41 on moodustatud 22.12.1997 korteriomandite kaasomandi osa eseme tavapärase valitsemise ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamise eesmärgil.

K/ü tööd korraldab juhatus, kuhu kuulub 4 liiget.

01.08.2017 asus tööle uus k/ü juhatuse esimees ja alates 01.12.2017 vahetus k/ü raamatupidaja.

K/ü-s on 76 füüsilisest isikust liiget ja 1 juriidilisest isikust liige.

Töötajate arv on 4 (käsunduslepinguga 1, töölepinguga 2, töövõtulepinguga 1).

2017 majandusaastal teostati tavapäraseid haldus-, hooldus- ja väiksemaid remonditöid.

Suurematest tegevustest väärib nimetamist prügiveo korraldamise korrastamine, millega on nüüd tagatud prügiauto juurdepääs konteinerile, tehtud märgistused asfaldile ja paigaldatud infotahvlid.

Toimus korterelamu elektripaigaldiste ja seadmete mõõtmine ja tehniline kontroll (audit).

Elamu trepikodades ja keldriruumides vahetasime välja katkised lambid ja elektrilülitid (8+21).

Taastatud sai elamu II trepikoja välisukse esine valgustus (paigaldatud uus elektrijuhtmestik).

Lähtuvalt eeltoodust võib kinnitada, et K/ü Mõisavahe 41 on jätkusuutlik.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	50 598	41 035
Nõuded ja ettemaksed	2 521	3 443
Kokku käibevarad	53 119	44 478
Kokku varad	53 119	44 478
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	7 619	5 896
Kokku lühiajalised kohustised	7 619	5 896
Kokku kohustised	7 619	5 896
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 491	1 491
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	37 091	33 377
Aruandeaasta tulem	6 918	3 714
Kokku netovara	45 500	38 582
Kokku kohustised ja netovara	53 119	44 478

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	24 436	25 894
Muud tulud	676	868
Kokku tulud	25 112	26 762
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-8 322	-13 221
Tööjõukulud	-9 875	-9 700
Muud kulud	0	-127
Kokku kulud	-18 197	-23 048
Põhitegevuse tulem	6 915	3 714
Muud finantstulud ja -kulud	3	0
Aruandeaasta tulem	6 918	3 714

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	6 915	3 714
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	924	177
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 721	-13
Laekunud intressid	3	0
Kokku rahavood põhitegevusest	9 563	3 878
Kokku rahavood	9 563	3 878
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	41 035	37 157
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 563	3 878
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	50 598	41 035

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	1 491	33 377	34 868
Aruandeaasta tulem		3 714	3 714
31.12.2016	1 491	37 091	38 582
Aruandeaasta tulem		6 918	6 918
31.12.2017	1 491	44 009	45 500

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Mõisavahe 41 on koostanud 2017.a. Raamatupidamise aastaaruande raamatupidamise seaduse alusel Eesti hea raamatupidamistava kohaselt.

Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Raha

Raha ja selle ekvivalendid kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääke. Arvelduskrediiti kajastatakse bilansis lühiajaliste laenukohustuste koosseisus.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja ettemakseid on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja ettemaksete puhul on võrdnenende nominaalväärtustega. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuv summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi. Kajastatud nõuete ettemaksete all ka enam makstud kommunaalmaksed

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algsest arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korterühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi lisades täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsibist lähtudes.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Kulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korterühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi lisades täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsibist lähtudes.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Seotud osapooled

Tavapäraseid üüriarveid korteriomaniikele ehk nõudeid ei ole käsitletud nõuetena seotud osapooltele.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Swedbank,seb ,LHV	50 598	41 035
Kokku raha	50 598	41 035

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 573	1 573
Ostjatelt laekumata arved	1 573	1 573
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	494	494
Muud nõuded	-8	-8
Viitlaekumised	-8	
Ettemaksed	462	462
Tulevaste perioodide kulud	462	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 521	2 521
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 099	3 099
Ostjatelt laekumata arved	3 099	3 099
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	344	344
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 443	3 443

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		186		74
Sotsiaalmaks		250		89
Kohustuslik kogumispension		8		
Töötuskindlustusmaksed		19		9
Ettemaksukonto jääk	494		344	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	494	463	344	172

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Eesti Energia AS	580	210
Ragn-Sells AS	370	178
Tartu Keskkatlamaja AS	4 786	4 583
Tartu Veevärk AS	928	753
Eesti Ottis AS	110	0
Kokku võlad tarnijatele	6 774	5 724

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Puhkusetasude kohustis	381	0
Kokku võlad töövõtjatele	381	0

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihtotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	24 436	25 894
Kokku liikmetelt saadud tasud	24 436	25 894

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016
Viivised ja STV	676	868
Kokku muud tulud	676	868

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	7 933	7 656
Sotsiaalmaksud	1 561	2 044
Puhkusereservikulu	381	0
Kokku tööjõukulud	9 875	9 700
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	76	76
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	3 575	3 362

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.04.2018

korteriühistu MÕISAVAHE 41 (registrikood: 80019960) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEA KOIDLA	Juhatuse liige	08.05.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53478227
E-posti aadress	kumoisavahe41@hotmail.ee