

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tallinn, Mustamäe linnaosa, E. Vilde tee 140 korteriühistu

registrikood: 80085281

telefon: +372 5065621, +372 50602620

e-posti aadress: margit.tiiroja@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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

KÜ Vilde Koit tegevuse eesmärgiks on korterimandi osaks oleva ehitise ja maatüki mõttelise osa ühine majandamine ja ühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus, mis on viie liikmeline. Juhatuse tööd organiseerib juhatuse esimees.

KÜ Vilde Koit asutati jaanuaris 2003. Käesolev majandusaasta aruanne on koostatud 2017 a. majandusaasta kohta.

2017. aastal olid maja välisfasaadi renoveerimine ja trepiastmete ja sõidutee aukude parandamine.

Korteriühistul maksevõlgnevust ei ole. Tarnijate arved ja muud maksed tasuti tähtaegselt. Pangalaenu ei ole võetud.

Korteriomanike kvartalimaksed laekusid põhiliselt tähtaegselt. Esinesid ainult mõned viivitused.

Töölepinguga töötajaid oli 4, kellele arvestati palka aastas kokku 7600 eur. Juhatuse esimehe töötasu oli aastas 1800 eur.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	8 044	8 041
Nõuded ja ettemaksed	17 332	15 167
Kokku käibevarad	25 376	23 208
Kokku varad	25 376	23 208
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	6 069	3 996
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	11 842	11 747
Kokku lühiajalised kohustised	17 911	15 743
Kokku kohustised	17 911	15 743
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	5 113	5 113
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 352	2 352
Kokku netovara	7 465	7 465
Kokku kohustised ja netovara	25 376	23 208

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	53 754	80 975
Kokku tulud	53 754	80 975
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-42 682	-70 379
Mitmesugused tegevuskulud	-1 173	-656
Tööjõukulud	-9 899	-9 940
Kokku kulud	-53 754	-80 975
Põhitegevuse tulem	0	0
Aruandeaasta tulem	0	0

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 165	6 139	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 073	-2 333	
Kokku rahavood põhitegevusest	-92	3 806	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	95	-52 811	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	95	-52 811	
Kokku rahavood	3	-49 005	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 041	57 046	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3	-49 005	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 044	8 041	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	5 113	2 352	7 465
31.12.2016	5 113	2 352	7 465
31.12.2017	5 113	2 352	7 465

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Vilde Koit on koostanud 2017.a. raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seaduse §-le 17, Eesti hea tava taksonoomia 2016 kohaselt ja vastavuses Eesti hea raamatuidamistava põhinõuetega. Arvestuspõhimõtted on vastavuses Raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsiipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega. Majandusaasta aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses. Rahaliste vahenditena kajastatakse rahavoogude aruandes kassa ja arvelduskonto jääki. Rahavoogude aruandes on korteriühistu rahavood jooksvast tegevusest koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, ettemaksed, muud viitvõlad) võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine korrigeeritud soetusmaksumuses, mis üldjuhul on võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse maksmisele kuuluvas summas. Remonditasusid, mis on küll korteriomanikelt kogutud, kuid ei ole veel kasutatud remondikulude finantseerimiseks, kajastatakse kuni nende arvelt kulude tegemise hetkeni bilansikirjel Sihtotstarbelised tasud.

Tulud

Tuluna kajastatakse liikmetelt saadud tasusid:
a) mitte-sihtotstarbelised tasud liikmetelt (hooldustasud, ekspluatatsioonitasud, tasud üldkulude katteks);
b) sihtotstarbelised tasud liikmetelt (korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks).
Tulude arvestus toimub tekkepõhiselt, st. majandustehingute toimumise perioodil, sõltumata sellest, kas raha on laekunud või tasutud. Hooldus- ja heakorrasusid kogutakse majandamiskulude katteks ning neid tasusid kajastatakse selle majandusaasta tuludena, mille kohta korteriomanikele on arved väljastatud, olenemata sellest, millal arved väljastati ja kas arved on tasutud või mitte. Peetakse kinni tulude ja kulude vastavuse printsiibist - aruandeperioodi tuludest arvatakse mahs sama perioodi kulud. Tulude-kulude aruande koostamisel on lähtutud Raamatupidamise Toimkonna juhendist RTJ 14. Tulevaste perioodide tulu sihtotstarbelised remonditasud on saadud, kuid bilansipäevaks veel kasutamata ja tulus kajastamata sihtotstarbelised tasud. Remonditasusid kajastatakse tuludena sellel majandusaastal, millele tehakse nende tasude arvel elamu remonditööd. Remondi tegemise majandusaastal kajastatakse remonditasud tulemiaruanDES Liikmetelt saadud tasud. Laekunud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulemiaruanDEST tuluna, eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta. Muud tulud (viivised) on kooskõlas korteriühistu seadusega arvestatud viiviseid liikmete vastu majandamiskulude tasumisega viivitamise eest.

Kulud

Majandamiskulud on eluruumide ja nende pindala osatähtsusele vastava elamu ja elamu ümbruse osa hoolduseks ja remondiks ning elamu majandamiseks ja üldhalduskulude katteks osutatud ja ostetud teenuste eest tasutud tasud, arvestatuna eluruumi üldpinna ühe ruutmeetri kohta. Sihtotstarbelised kulud on aruandeaastal tehtud elamu remondikulud omavahendite (remonditasude) arvelt. Tegevuskulud on administratiivsetel ja muudel põhitegevusega seotud eesmärkidel ostetud teenuste ja abimaterjalide kulu. Kulude arvestus toimub tekkepõhiselt, st. majandustehingute toimumise perioodil. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulemiaruanDES kuluna.

Maksustamine

Maksuvõlad on maksmisele kuuluvad, deklaratsioonide alusel arvestatud riigimaksud, mis bilansipäevaks tasumata (tulumaks, sotsiaalmaks, töötuskindlustusmaks).

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolulistele otsustele.

- korteriomanikke;
- juhatuse liikmeid;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskontol	8 044	8 041
Kokku raha	8 044	8 041

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	17 332	17 332
Ostjatelt laekumata arved	17 332	17 332
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 332	17 332
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 167	15 167
Ostjatelt laekumata arved	15 167	15 167
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 167	15 167

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 740	3 740
Maksuvõlad	255	255
Saadud ettemaksed	2 074	2 074
Kokku võlad ja ettemaksed	6 069	6 069
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 674	3 674
Saadud ettemaksed	322	322
Kokku võlad ja ettemaksed	3 996	3 996

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
AS Eesti Gaas	66	61
AS Tallinna Vesi	542	531
OÜ Ekovir	135	87
AS Eesti Energia	42	45
AS Tallinna Küte	2 955	2 899
Majapidamiskulu	0	51
Kokku võlad tarnijatele	3 740	3 674

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonditasud	64 558	17 568	-70 379	11 747
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	64 558	17 568	-70 379	11 747
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	64 558	17 568	-70 379	11 747

	31.12.2016	Saadud	Tagastatud	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonditasud	11 747	11 928	-11 661	12 014
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	11 747	11 928	-11 661	12 014
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11 747	11 928	-11 661	12 014

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused bürookulud	884	156
autokompensatsioon	0	0
Muud	289	500
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 173	656

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	7 600	7 440
Sotsiaalmaksud	2 554	2 500
Kokku tööjõukulud	10 154	9 940
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	58	58
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	1 800	1 800

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.05.2018

Tallinn, Mustamäe linnaosa, E. Vilde tee 140 korteriühistu (registrikood: 80085281) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN ASANDI	Juhatuse liige	22.05.2018

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete ja üürimajade haldus (korterüühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	53754	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5065621
Mobiiltelefon	+372 50602620
E-posti aadress	margit.tiiraja@gmail.com