

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Korterühistu Mustamäe 112

registrikood: 80211662

telefon: +372 5225728, +372 53415780, +372 5091895

e-posti aadress: raamat@haaberstihaldus.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 Muud tulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Mustamäe 112 Korteriühistu registreeriti 13.09.2004.a, alates 01.11.2004.a anti maja haldamine ja hooldamine ühistule üle. Elamumaa on kinnistatud 11.02.2002.a

Ühistu tegutseb põhikirja alusel. Seda juhib neljaliikmeline juhatus. Raamatupidamis- ja hooldusteenuseid osutab OÜ Haabersti Haldus.

Remondivahenditest olid tehtud järgmised tööd : Keldris kanail.torude vahetus 2 995 eurot, remondimaterjal 25 eurot, videosüsteem ja paigaldus 2253 eurot, välisuste värvimine, asfal.tööd 1556 eurot, veemõõtjate vahetus 7251 eurot, vihmaveesüsteemi taastamine 283 eurot, t/sõlmes soojavee pumba vahetus 654 eurot.

Põhitegevuse tulem oli 4 866 eurot, remondivahendite vaba jääk moodustab 24 243 eurot.

Ühistu juhtimiskulud moodustasid:	2017.a	2016.a
Töötasu	4 500 eurot	4 500 eurot
Sotsiaalmaks	1 485 eurot	1 485 eurot
Pangateenused	90 eurot	82 eurot
Kokku	6 075 eurot	6 067 eurot

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	45 205	46 897	2
Nõuded ja ettemaksed	10 082	8 892	3
Kokku käibevarad	55 287	55 789	
Kokku varad	55 287	55 789	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	29 159	34 527	5
Kokku lühiajalised kohustised	29 159	34 527	
Kokku kohustised	29 159	34 527	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 273	3 273	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	17 989	14 070	
Aruandeaasta tulem	4 866	3 919	
Kokku netovara	26 128	21 262	
Kokku kohustised ja netovara	55 287	55 789	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	35 375	24 660	7
Muud tulud	670	374	8
Kokku tulud	36 045	25 034	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-15 017	-4 302	
Mitmesugused tegevuskulud	-10 180	-10 830	9
Tööjõukulud	-5 985	-5 985	10
Kokku kulud	-31 182	-21 117	
Põhitegevuse tulem	4 863	3 917	
Muud finantstulud ja -kulud	3	2	
Aruandeaasta tulem	4 866	3 919	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	4 863	3 917	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 190	-171	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-5 368	5 635	
Laekunud intressid	3	2	
Kokku rahavood põhitegevusest	-1 692	9 383	
Kokku rahavood	-1 692	9 383	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	46 897	37 514	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 692	9 383	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	45 205	46 897	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	3 273	14 070	17 343
Aruandeaasta tulem		3 919	3 919
31.12.2016	3 273	17 989	21 262
Aruandeaasta tulem		4 866	4 866
31.12.2017	3 273	22 855	26 128

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Mustamäe 112 Korteriühistu 2017. aasta raamatupidamise aruanne on koostatud Eesti finantsaruandluse standardi kohaselt. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud EV Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad

Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Rahavoogude aruandes kajastatakse Korteriühistu aruande perioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Põhitegevuse rahavood on kajastatud kaudsel meetodil, investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood otsesel meetodil.

Raha

Rahana kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Liikmetelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Nõuete hindamisel on vaadeldud igat nõuet eraldi. Kõik nõuded võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalise nõudeid kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Finantskohustised

Kõik kohustised (võlad tarnijatele, viitvõlad ja mud lühi- ja pikaajalised kohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Liikmetelt saadud mittesihotstarbelise tasusid kajastatakse tuluna perioodil, mille eest nad on tasunud. Sihotstarbelise tasusid ühistu liikmetelt kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil toimub nende arvelt vastavate kulude tegemine. Intressitulud arvestatakse tekkepõhiselt.

Tulemiaruaruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Vahendatud kommunaalmakseid ja muid vahendatud kaupade ja teenuste summasid ei ole kajastatud kuluna ega saadud summasid tuluna, ümardamisest tekkinud tulemid kajastatakse muude tulude võimuude kulude kirjetel.

Seotud osapooled

Korteriühistu liikmed, juhatus, revident.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskontod	45 205	46 897
Kokku raha	45 205	46 897

Ühistul on pangakontod Swedbangas ja SEB pangas, kõik tehingud toimuvad pangakontode kaudu. Pangakontode jääk 31. detsembri seisuga on võrreldud pankadega, raha jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõtete saldoga.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 659	5 659
Ostjatelt laekumata arved	5 659	5 659
Ettemaksed	61	61
Tulevaste perioodide kulud	61	61
Jaanuaris detsembri kulude eest esitatud arved	4 362	4 362
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 082	10 082
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 409	4 409
Ostjatelt laekumata arved	4 409	4 409
Ettemaksed	31	31
Tulevaste perioodide kulud	31	
Jaanuaris detsembri kulude eest esitatud arved	4 452	4 452
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 892	8 892

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	74	75
Sotsiaalmaks	124	124
Kohustuslik kogumispension	7	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	205	199

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 212	4 212
Võlad töövõtjatele	294	294
Maksuvõlad	205	205
Muud võlad	205	205
Muud viitvõlad	205	205
Sihtotstarbelised remondivahendite ettemaksed	24 243	24 243
Kokku võlad ja ettemaksed	29 159	29 159
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 389	4 389
Võlad töövõtjatele	300	300
Maksuvõlad	199	199
Muud võlad	199	199
Muud viitvõlad	199	199
Sihtotstarbelised remondivahendite ettemaksed	29 440	29 440
Kokku võlad ja ettemaksed	34 527	34 527

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondivahendid	23 923	9 819	-4 302	29 440
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	23 923	9 819	-4 302	29 440
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	23 923	9 819	-4 302	29 440
	31.12.2016	Saadud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondivahendid	29 440	9 820	-15 017	24 243
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	29 440	9 820	-15 017	24 243
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	29 440	9 820	-15 017	24 243

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	20 358	20 358
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	15 017	4 302
Kokku liikmetelt saadud tasud	35 375	24 660

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016
Traavid, viivised ja hüvitsed	670	374
Kokku muud tulud	670	374

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Elamuhoolitus- ja raamatupidamisteenus	8 936	8 849
Pangateenused, e-arvete edastamine	90	82
Serveritasu, Mikro Tik hex lite	185	0
Santehnilised teenused	412	0
Akende pesemine	171	205
T/sõlmes regul. keskuse vahetus	0	666
STV abonentmaks, side taastamine	72	0
Kontorikulud	60	0
Keldrikorruse puhastus	0	429
Juriidilised teenused, riigilõiv	0	42
Porivaip, jalatsihari	0	265
Uksesulguri vahetus, luku vahetus, võtmed	33	152
Joonede värvimine	165	140
Muud	56	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	10 180	10 830

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	4 500	4 500
Sotsiaalmaksud	1 485	1 485
Kokku tööjõukulud	5 985	5 985
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	60	60
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	4 500	4 500

Juhatuse liikmete allkirjad majandusaasta aruandele

Juhatuse poolt koostatud 2017.a raamatupidamise aastaaruandes kasutatud arvestuspõhimõtted ja informatsiooni esitusviis on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning täiendatud Raamatupidamise toimkonna juhenditega. Samuti on arvestatud ka teisi Eesti Vabariigi seadusi, mis reglementeerivad aruannete koostamist.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt KÜ Mustamäe 112 finantsseisundit, majandustulemusi ja rahavoogusid.

Juhatuse hinnangul on KÜ Mustamäe 112 jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatuse liikmed:



Oleg Zinovkin



Vassili Kartoškin



Reet Kaasik

Aruanne on kinnitatud liikmete üldkoosolekul „²² „⁰⁵ 2018.a

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5225728
Mobiiltelefon	+372 5091895
Mobiiltelefon	+372 53415780
E-posti aadress	raamat@haaberstihaldus.ee