

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Raasiku vald, Raasiku alevik, Tehase tee 20 korteriühistu

endine ärinimi: KÜ Tehase tee 21

registrikood: 80032971

e-posti aadress: tehasetee.ku@mail.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 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	9
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Lisa 9 Täiendav lisa 1	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Tehase tee 21 Korteriühistu alustas tegevust 1996.aastal ja on jätkuvalt tegutsev majandusüksus. KÜ Tehase tee 21 tegevuse eesmärk on Raasikul, Tehase tee 20 asuva ehitise ja selle juurde kuuluva maatüki mõtteliste osade ühine majandamine, haldamine ja korrashoid.

KÜ Tehase tee 21 vahendab elanike ja teenuste müüjate vahel kommunaalmakseid. Vahendamise eest tasu ei võeta.

Kõik elamus asuvad 30 korterit on kinnistatud korteriomanditena 2001.a-l.

Seoses küttehinna muutustega, otsustati koosolekul, et 2018 aasta kütteperioodil jätkatakse samamoodi kütmist nagu seni. Kui asjaolud on rohkem selgunud, siis vaadatakse läbi kõik asjaolud ja otsustatakse kuidas jätkatakse kütmist tulevikus.

Järjekorras ootab töödena: Majasisese sadeveetorustike korrastamine. Mänguväljakule kiige parandamine ja uue liivakasti tegemine.

2017 aasta lõpus muutis riik korteriühistu nime ja selleks sai Raasiku vald, Raasiku alevik, Tehase tee 20 korteriühistu (80032971). Korteriühistu kasutab jätkuvalt oma lühendatud nime KÜ Tehase tee 21

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	6 645	6 552
Nõuded ja ettemaksed	6 912	5 575
Varud	3 912	1 185
Kokku käibevarad	17 469	13 312
Kokku varad	17 469	13 312
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	7 353	6 049
Kokku lühiajalised kohustised	7 353	6 049
Kokku kohustised	7 353	6 049
Netovara		
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	7 263	4 614
Aruandeaasta tulem	2 853	2 649
Kokku netovara	10 116	7 263
Kokku kohustised ja netovara	17 469	13 312

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	5 348	5 348
Muud tulud	0	66
Kokku tulud	5 348	5 414
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-2 495	-2 765
Kokku kulud	-2 495	-2 765
Põhitegevuse tulem	2 853	2 649
Aruandeaasta tulem	2 853	2 649

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	2 853	2 649
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 337	512
Varude muutus	-2 727	2 123
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 304	-509
Kokku rahavood põhitegevusest	93	4 775
Kokku rahavood	93	4 775
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 552	1 777
Raha ja raha ekvivalentide muutus	93	4 775
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 645	6 552

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	0	0	4 614	4 614
Korrigeeritud saldo 31.12.2015	0	0	4 614	4 614
Aruandeaasta tulem			2 649	2 649
31.12.2016	0	0	7 263	7 263
Aruandeaasta tulem			2 853	2 853
31.12.2017			10 116	10 116

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tehase tee 21 KÜ 2016 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Tehase tee KÜ tulude-kulude aruanne on koostatud lähtuvalt RTJ 14 nõuetest. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha lähendid kajastatakse raha pangas. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Liikmetelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varude arvestusel kasutatakse kaalutud keskmise soetusmaksumuse meetodit. Varud kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulud kajastatakse tekkepõhiselt, st. et teenuse osutamisest saadavad tulud ja tulek kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuse osutamisega kaasnevad kulutused. Kogutud hooldustasude kasutamata osa kajastatakse tulemis.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 912	6 912
Ostjatelt laekumata arved	6 912	6 912
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 912	6 912
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 575	5 575
Ostjatelt laekumata arved	5 575	5 575
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 575	5 575

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	30	25
Sotsiaalmaks	50	43
Kohustuslik kogumispension	0	3
Töötuskindlustusmaksed	1	1
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	81	72

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 720	5 720
Võlad töövõtjatele	120	120
Maksuvõlad	81	81
Muud võlad	81	81
Muud viitvõlad	81	81
Saadud ettemaksed	1 351	1 351
Kokku võlad ja ettemaksed	7 353	7 353
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 544	4 544
Võlad töövõtjatele	104	104
Maksuvõlad	72	72
Muud võlad	70	70
Muud viitvõlad	70	70
Saadud ettemaksed	1 259	1 259
Muud saadud ettemaksed	1 259	1 259
Kokku võlad ja ettemaksed	6 049	6 049

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	5 348	5 348
Kokku liikmetelt saadud tasud	5 348	5 348

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Energia	122	20
Elektrienergia	122	20
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	7
Kulutused heakorrale	560	728
Pangateenustasud	10	14
Halduskulud	960	960
Remonttööd ja parendustööd	273	648
Kindlustusmaksed	570	388
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 495	2 765

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	1 100	780
Sotsiaalmaksud	372	264
Kokku tööjõukulud	1 472	1 044
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	1 472	1 044

Korteriühistu vahendab kommunaalmakseid korteriomanikele. Korteriühistu ei kajasta makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Tööjõukulu kajastatakse soojusenergia müügi hinna sees.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	28	28
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Seotud osapooltele pole tasusid tasutud. Korteriühistu liikmed on tasunud hooldustasusid.

REVISJONI AKT

Revisjon toimus 22.02.2018

Revisjoni käigus kontrolliti raha ja pangakontode seis 31.12.2017. Pangakontol raha 6 644,60. Sularaha kassast ei ole.

Nõuded liikmete vastu on tõesed summas 6 911,93 eurot.

Võlad tarnijatele on 5 615,60 eurot. Makse tähtaeg tarnijatele on jaanuaris. Jaanuaris on võlad tasutud.

Ellen Lillepool

Revisjoni komisjoni esimees



22.02.2018

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.04.2018

Raasiku vald, Raasiku alevik, Tehase tee 20 korteriühistu (registrikood: 80032971) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
UNO HANSBERG	Juhatuse liige	11.05.2018

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete ja üürimajade haldus (korteriühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	5348	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	tehasetee.ku@mail.ee