

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Viljandi linn, Suur-Kaare tn 41 korteriühistu

registrikood: 80065491

e-posti aadress: suurkaare41@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Lisa 12 Korteriühistu poolt liikmetele vahendatud teenused	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Üldine

Mittetulundusühing Viljandi linn, Suur-Kaare tn 41 korteriühistu asutati 1999. aastal eesmärgiga korteriomandite esemeks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Ülevaade vahendatud kommunaalteenustest

Ühistu poolt oma liikmetele 2017. aastal vahendatud kommunaalteenuste maht rahas vähenes 5,0% (2016. aastal suurenes 0,8%). 2017. aastal vahendati korteriühistu liikmetele elektrienergiat 11663 €, soojusenergiat 44243 €, vett 8201 € ning prügivedu 2119 € ulatuses, kokku 66226 €. 2016. aastal vastavalt 12001 €, 46837 €, 8310 € ning 2393 €, kokku 69541 €.

Olulisemad sündmused

2017. aastal hoone sihtotstarbelisteks remonditasudest kulus hoone renoveerimisprojektile 12920 €, elektrienergia mikrotootja liitumisele 655 € ning korteriühistu juhatuse koosolekute ja arhiivi ruumi ehituseks keldrisse 4394 €.

Tulud, kulud ja tulem

2017. majandusaasta tuludest moodustasid mittesihtotstarbelised haldus- ja hooldustasud 12435 € (2016. aastal 11103 €) ning sihtotstarbelisteks remonditasudeks arvestati 21845 € (2016. aastal 23830 €). Aruandeperioodi sihtotstarbelised tasud suurendasid 3876 € võrra tulevaste perioodide remontide summat "Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused" (2016. aastal 23830 €).

Ühistu tulem vahendatud teenustelt oli aruandeaastal -317 € (2016. aastal -792 €).

Ühistu aruandeperioodi tulem oli 2234 € (2016. aastal -162 €).

Investeeringud

Investeeringuid ning arengu- ja uurimisväljaminekuid lõppenud majandusaastal ei tehtud ning neid ei planeerita ka järgmisel majandusaastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	38 706	31 679	
Nõuded ja ettemaksed	10 820	11 143	2
Kokku käibevarad	49 526	42 822	
Kokku varad	49 526	42 822	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	9 061	8 467	3
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	32 359	28 483	5
Kokku lühiajalised kohustised	41 420	36 950	
Kokku kohustised	41 420	36 950	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	4 538	4 538	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 334	1 496	
Aruandeaasta tulem	2 234	-162	
Kokku netovara	8 106	5 872	
Kokku kohustised ja netovara	49 526	42 822	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	30 404	11 103	6
Muud tulud	126	356	7
Kokku tulud	30 530	11 459	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-17 969	0	8
Mitmesugused tegevuskulud	-5 960	-5 175	9
Tööjõukulud	-4 050	-5 654	10
Muud kulud	-317	-792	12
Kokku kulud	-28 296	-11 621	
Põhitegevuse tulem	2 234	-162	
Aruandeaasta tulem	2 234	-162	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	2 234	-162
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	323	307
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	594	-1 238
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	3 876	23 830
Kokku rahavood põhitegevusest	7 027	22 737
Kokku rahavood	7 027	22 737
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	31 679	8 942
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 027	22 737
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	38 706	31 679

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	4 538	1 496	6 034
Aruandeaasta tulem		-162	-162
31.12.2016	4 538	1 334	5 872
Aruandeaasta tulem		2 234	2 234
31.12.2017	4 538	3 568	8 106

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Viljandi linn, Suur-Kaare tn 41 korteriühistu 2017. a. aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardile. Tulemiaruarande koostamisel kasutatakse Raamatupidamise Toimkonna juhendi nr 14 "Mittetulundusühingud ja sihtasutused" lisas esitatud tulude ja kulude aruande skeemi. Rahavoogude kajastamisel kasutatakse kaudset meetodit.

Viljandi linn, Suur-Kaare tn 41 korteriühistu esitlusvaluuta on euro. Aastaaruanne on koostatud täpsusastmega üks euro.

Raha

Rahaks ja raha ekvivalentideks loetakse raha arvelduskontodel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded korteriühistu liikmete vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdsväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse tulemiaruanDES kuluna.

Finantskohustised

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

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldis kajastatakse juhul, kui ühistul lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustuse realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Tulud

Tulu mittesihotstarbelistelt ühistu liikmete tasudelt kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud. Sihotstarbelisi ühistu liikmetelt poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks tasud on mõeldud. Sihotstarbelised remonditasud, mis bilansipäevaks veel tulus ei kajastu, kajastatakse bilansi kohustuste osas "Sihotstarbelised tasud, annetused, toetused".

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid (tulude ja kulude vastavuse printsiip).

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole otsustele. Seotud osapooltena käsitatakse ühistu juhtkonda, nende lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Teenuste ja maksete vahendamine

Ühistu poolt oma liikmetele vahendatud teenuste ja maksete summasid ei kajastata oma kuluna ega oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Tulude ja kulude aruanDES kajastatakse vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 773	10 773
Ostjatelt laekumata arved	10 773	10 773
Muud nõuded	1	1
Intressinõuded	1	1
Ettemaksed	46	46
Tulevaste perioodide kulud	46	46
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 820	10 820
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 097	11 097
Ostjatelt laekumata arved	11 097	11 097
Ettemaksed	46	46
Tulevaste perioodide kulud	46	46
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 143	11 143

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 509	8 509
Maksuvõlad	35	35
Saadud ettemaksed	517	517
Kokku võlad ja ettemaksed	9 061	9 061
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 025	8 025
Maksuvõlad	174	174
Saadud ettemaksed	268	268
Kokku võlad ja ettemaksed	8 467	8 467

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	50
Sotsiaalmaks	33	117
Kohustuslik kogumispension	0	5
Töötuskindlustusmaksed	2	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	35	174

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Sihtotstarbelised remonditasud	4 653	23 830	0	28 483
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 653	23 830	0	28 483
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 653	23 830	0	28 483
	31.12.2016	Saadud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Sihtotstarbelised remonditasud	28 483	21 845	-17 969	32 359
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	28 483	21 845	-17 969	32 359
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	28 483	21 845	-17 969	32 359

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	12 435	11 103
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	17 969	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	30 404	11 103

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	121	355
Muud	5	1
Kokku muud tulud	126	356

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2017	2016
Remonditööd	-4 394	0
Renoveerimisprojekt	-12 920	0
Elektrienergia mikrotootja liitumine	-655	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-17 969	0

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Kinnistu hoolduskulud	-112	-177
Elamu remondikulud	-93	-50
Elamu hoolduskulud	-935	-1 533
Elamu kindlustuskulud	-810	-810
Raamatupidamisteenus	-2 340	-2 280
Haldusteenus	-697	0
Elektrienergia käiduteenus	-648	-108
Muud	-325	-217
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-5 960	-5 175

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	-3 038	-4 244
Sotsiaalmaksud	-1 012	-1 410
Kokku tööjõukulud	-4 050	-5 654
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	80	79
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	3

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	1 848	3 061

Lisa 12 Korteriühistu poolt liikmetele vahendatud teenused

	2017		2016	
	maht	summa	maht	summa
Elektrienergia ühistule (MWh)	-112	-11 663	-112	-12 000
Elektrienergia liikmetele (MWh)	103	11 663	103	12 001
Elektrienergia kokku (MWh)	-9	0	-9	1

Soojusenergia ühistule (MWh)	-818	-44 245	-807	-46 836
Soojusenergia liikmetele (MWh)	818	44 243	807	46 837
Soojusenergia kokku (MWh)	0	-2	0	1

Vesi ja heitvesi ühistule (m ³)	-3 836	-8 516	-4 101	-9 104
Vesi ja heitvesi liikmetele (m ³)	3 694	8 201	3 743	8 310
Vesi ja heitvesi kokku (m ³)	-142	-315	-358	-794

Prügiveoteenus ühistule (m ³)	-251	-2 119	-250	-2 393
Prügiveoteenus liikmetele (m ³)	251	2 119	250	2393
Prügiveoteenus kokku (m ³)	0	0	0	0

Vahendatud teenused ühistule	X	-66 543	X	-70 333
Vahendatud teenused liikmetele	X	66 226	X	69541
Vahendatud teenused kokku	X	-317	X	-792

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Kokku:	100627 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2018

Viljandi linn, Suur-Kaare tn 41 korteriühistu (registrikood: 80065491) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARE TOPNIK	Juhatuse liige	31.05.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	suurkaare41@gmail.com