

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tartu linn, Poe tn 10 korteriühistu

registrikood: 80186881

telefon: +372 5112996

e-posti aadress: bester@hot.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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 3 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 4 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 5 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne.

Korteriühistu tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

2017 aastal laekus mittesihotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt 17713 eurot, majandustegevuse tulem oli 2716 eurot .

2018. aastal korteriühistu Poe 10 jätkab tegevust korterimandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühisel majandamisel ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamisel.

Korteriühistu tööd korraldab 2 – liikmeline juhatus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	31 289	21 293
Nõuded ja ettemaksed	4 887	5 053
Kokku käibevarad	36 176	26 346
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	20 490	21 638
Kokku põhivarad	20 490	21 638
Kokku varad	56 666	47 984
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	1 347	1 307
Võlad ja ettemaksed	3 519	3 837
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	13 386	5 795
Kokku lühiajalised kohustised	18 252	10 939
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	20 291	21 638
Kokku pikaajalised kohustised	20 291	21 638
Kokku kohustised	38 543	32 577
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 309	1 309
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	14 098	13 664
Aruandeaasta tulem	2 716	434
Kokku netovara	18 123	15 407
Kokku kohustised ja netovara	56 666	47 984

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	19 700	96 991	4
Tulu ettevõtlusest	0	658	
Muud tulud	159	68	
Kokku tulud	19 859	97 717	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 304	-80 651	5
Mitmesugused tegevuskulud	-13 243	-14 336	
Tööjõukulud	-1 917	-1 917	6
Kokku kulud	-16 464	-96 904	
Põhitegevuse tulem	3 395	813	
Intressitulud	4	4	
Intressikulud	-683	-383	
Aruandeaasta tulem	2 716	434	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	3 395	813
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 314	-23 488
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-318	162
Laekunud intressid	4	4
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	7 591	5 795
Kokku rahavood põhitegevusest	11 986	-16 714
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	23 663
Saadud laenude tagasimaksed	-1 307	-718
Makstud intressid	-683	-383
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 990	22 562
Kokku rahavood	9 996	5 848
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 293	15 445
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 996	5 848
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	31 289	21 293

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	1 309	13 664	14 973
Aruandeaasta tulem		434	434
31.12.2016	1 309	14 098	15 407
Aruandeaasta tulem		2 716	2 716
31.12.2017	1 309	16 814	18 123

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande lisad eurodes

Lisa 1. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.

Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon.

Korterühistu Poe 10 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvara ja –kohustused

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantsvara ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab selle üle kontrolli. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid põhitegevusest kaudsel meetodil, finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Iga kliendi laekumata arveid hinnatakse eraldi arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuded, mille maksetähtaeg on ületanud 12 kuud, kantakse korteriühistu üldhalduskuludesse. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Tulude ja kulude aruanne

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Sihtotstarbelised tasud ja toetused on kajastatud tulude-kulude aruandes brutomeetodil. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summasid kajastatakse tuluna kui ettevõtte aktsepteerib finantseerimisega kaasnevat tingimusi ja kavatseb neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline. Saadud toetus kajastatakse kasumiaruandes tuluna.

Lisa 2 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 825	2 825
Muud võlad	76	76
Muud viitvõlad	76	76
Saadud ettemaksed	618	618
Tulevaste perioodide tulud	230	230
Muud saadud ettemaksed	388	388
Kokku võlad ja ettemaksed	3 519	3 519
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 329	2 329
Maksuvõlad	793	793
Muud võlad	22	22
Muud viitvõlad	22	22
Saadud ettemaksed	693	693
Tulevaste perioodide tulud	230	230
Muud saadud ettemaksed	463	463
Kokku võlad ja ettemaksed	3 837	3 837

Lisa 3 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Katusetööd	74 427	-74 427	
Omanikujärlevalve	4 200	-4 200	
Muud remonttööd	2 024	-2 024	0
Laenukulud (intressid)	383	-383	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	81 034	-81 034	0
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	81 034	-81 034	0

	Saadud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Lenukulud (laenumaksed)	1 304	-1 304	
Laenukulud (intressid)	683	-683	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 987	-1 987	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 987	-1 987	

Lisa 4 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	17 713	15 957
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	80 651
Laenukulude (intressid) katteks	683	383
Laenumaksete katteks	1 304	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	19 700	96 991

Lisa 5 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2017	2016
Remonditööd	0	2 024
Omaniku järelevalve	0	4 200
Katuse rekonstrueerimistööd	1 304	74 427
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 304	80 651

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	-1 441	-1 441
Sotsiaalmaksud	-476	-476
Kokku tööjõukulud	-1 917	-1 917
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	10	10
Juriidilisest isikust liikmete arv	4	4

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	25 207	639	26 525	485

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	1 441	1 441

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Poe 10-1	1984 EUR
Poe 10-2	2007 EUR
Poe 10-3	1895 EUR
Poe 10-4	2205 EUR
Poe 10-5	1969 EUR
Poe 10-6	2660 EUR
Poe 10-7	1863 EUR
Poe 10-8	2650 EUR
Poe 10-9	2129 EUR
Poe 10-10	1675 EUR
Poe 10-11	1130 EUR
Poe 10-12	1123 EUR
Poe 10-13	1323 EUR
Poe 10-14	1161 EUR
Poe 10-15	974 EUR
Poe 10-16	1059 EUR
Poe 10-17	1104 EUR
Poe 10-18	1565 EUR
Poe 10-M1	1859 EUR
Poe 10-M2	3456 EUR
Poe 10-M3, M5	5245 EUR
Poe 10-M4	1252 EUR
Kokku:	42288 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2018

korteriühistu Poe 10 (registrikood: 80186881) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GEORG-EGON ROSENBERG	Juhatuse liige	01.06.2018
OLEV KUSLAP	Juhatuse liige	04.06.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5112996
E-posti aadress	bester@hotmail.ee