

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tallinn, Põhja-Tallinna linnaosa, Volta tn 32 korteriühistu

registrikood: 80192551

telefon: +372 55696126

e-posti aadress: korteriyhistu.volta.32@eesti.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Lisa 8 Vahendatud teenuste arvestus	12
Lisa 9 Korteriomandite majandamiskulud 2017.a	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

2018 aastal on plaanis rahaliste vahendite olemasolul jätkata võimalike väikeremonditöödega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 659	5 493	2
Nõuded ja ettemaksed	1 059	1 237	3
Varud	21	43	
Kokku käibevarad	8 739	6 773	
Kokku varad	8 739	6 773	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	530	563	4
Kokku lühiajalised kohustised	530	563	
Kokku kohustised	530	563	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	415	415	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	5 795	3 999	
Aruandeaasta tulem	1 999	1 796	
Kokku netovara	8 209	6 210	
Kokku kohustised ja netovara	8 739	6 773	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	3 454	2 970	5
Tulu ettevõtlusest	74	0	
Kokku tulud	3 528	2 970	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-1 529	-1 174	6
Kokku kulud	-1 529	-1 174	
Põhitegevuse tulem	1 999	1 796	
Aruandeaasta tulem	1 999	1 796	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	8 765	7 950	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-6 579	-5 937	
Muud rahavood põhitegevusest	-20	-17	
Kokku rahavood põhitegevusest	2 166	1 996	
Kokku rahavood	2 166	1 996	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 493	3 497	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 166	1 996	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 659	5 493	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	415	3 999	4 414
Aruandeaasta tulem		1 796	1 796
31.12.2016	415	5 795	6 210
Aruandeaasta tulem		1 999	1 999
31.12.2017	415	7 794	8 209

Vastavalt KÜ Volta 32 põhikirjale ühistu osakapital moodustub ühistu liikmete maksudest. Osamaksu suurus arvestatakse iga osaniku temale kuuluva korteriomandi ruutmeetri kohta. Osamaks on rahaline.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Volta 32 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid ning lähtuvalt korterimandi- ja korteriühituseaduste erisuse nõuetest.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Rahana kajastatakse pangakontodel olevat raha. Sularahas ei arveldata.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate ja liikmete vastu, viitlaekumised ning muud lühiajalised nõuded kajastatakse tõenäoliselt laekuvates summades.

Tasumata korterimakseid ja muid arveid, mille maksetähtajast on möödunud 3 aastat, loetakse ebatõenäoliselt laekuvaks debitoorseks võlaks ning kantakse kuludesse. Kui juhatuse otsusega tunnistatakse ebatõenäoline laekumine lootusetuks võlaks, siis vähendatakse ostja võlga sama summa võrra. Juhul, kui varasematel perioodidel kuluks kantud ebatõenäoline nõue tasutakse, vähendatakse ebatõenäoliste arvete kulu laekunud summa võrra.

Varud

Varudena on kajastatud ühistu tarbeks soetatud niiduk tema tegelikkuses väärtuses

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustised) kajastatakse tasumisele kuuluvas summas.

Tulud

Ühistu tulu pikema ajaperioodi jooksul kogutavatest hooldustasudest kajastatakse lähtuvalt valmidusastmest. KÜ tulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Ühistu tulu on:

- Ühistu liikmetele arvestatud hooldustasud (hõlmab halduse-, hoolduse- ja korrashoiu tasud); hooldustasu suurus on kinnitatud ühistu üldkoosoleku otsusega.
- Ühistu liikmetele arvestatud viivised
- Tuluna kajastatud sihtotstarbelised tasud ja toetused
- Muud finantstulud ja kulud

Kulud

Kulud kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis osalevad majandusliku tulu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad osalevad tulude moodustamisel.

Ühistu tegevuskuludeks on kõik elamu hooldamisega seotud majanduskulud:

- halduskulud on üldjuhtimise kulud (raamatupidamine, pangakonto teenustasud, juhatuse tegevuseks vajalikud kontoritarbed, tellitud tegevusalane kirjandus ning juriidilised konsultatsioonid, jne);
- hoolduskulud on elamu normaalse eksploatatsiooni tagamiseks tehtud kulud (üldkasutatavate ruumide kulud, tehnosüsteemi hooldus jne)
- korrashoiukulud on elamule kuuluva krundi korrashoid (soetatud koristamisvahendid ja tööriistad, majalipp, tänavasildid, suure prahi äravedu jne)

Muud võimalikud põhitegevusega seotud kulud, nagu võlgade väljanõudmisega seotud kulud, viivised ja trahvid ning muud ebaregulaarselt tekkivad kulud, kajastatakse vastavalt nende tekkimisele ning lähtuvalt kulu iseloomust.

Tasud vahendatud teenuste eest (kommunaalteenused jmst) ei ole ühistu tulu. Arveldused vahendatud teenuste eest toimuvad vahekontodel.

Vahekontod debiteeritakse vastava arve saamisel teenuse tarnijalt või nõude tekkimisel ning krediteeritakse ühistu liikmetele tasumiseks esitatud summaga. Aruande perioodil liikmetele esitamata arved vahendatud teenuste eest näidatakse bilansis varade koosseisus viitlaekumisena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Pangakonto	7 659	5 493
Kokku raha	7 659	5 493

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 054	1 054
Ostjatelt laekumata arved	1 054	1 054
Muud nõuded	5	5
Viitlaekumised	5	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 059	1 059
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 230	1 230
Ostjatelt laekumata arved	1 230	1 230
Muud nõuded	7	7
Viitlaekumised	7	7
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 237	1 237

Nõuetena liikmete vastu on kajastatud ühistu liikmete laekumata hooldustasud. Ebatõenäoliselt laekuvaid ja maksetähtaja ületanud arveid ei ole.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	530	530
Kokku võlad ja ettemaksed	530	530
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	494	494
Saadud ettemaksed	69	69
Muud saadud ettemaksed	69	69
Kokku võlad ja ettemaksed	563	563

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	2 970	2 970
Tasud lisateenuste eest	484	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	3 454	2 970

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Raamatupidamisteenus	384	375
Tarkvara rent	78	78
Hoolduskulud	495	259
Koristuskulud	0	30
Kindlustuskulud	392	392
Pangateenused	20	18
Remondikulud	138	0
Inventari allahindlus	22	22
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 529	1 174

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	13	13

Ühistuga seotud isikuteks on ühistu juhatus ja liikmed.

Tehingud seotud isikutega on sooritatud hindades, mis on tavapärased ühistu töös.

Ühistul ei ole töötajaid, juhatuse liikmetele ei ole tasutud.

Täiendav lisa Vahendatud teenuste arvestus

	Algsaldo		Tarnijate arved	Esitatud liikmetele	Saldo 31.12.2017	
Vee vahekonto			1 700	1 700		
Elektri vahekonto			27	28		
Prügi vahekonto	7		456	457	5	
Gaasi vahekonto		69	3 019	2 951		
Kokku:	7	69	5 203	5 135	5	0

**Täiendav lisa Korteriomandite
majandamiskulud
2017.a**

Korter	Majandamiskulu
1	971,68
2	930,36
3	293,33
4	768,42
5	781,92
6	837,53
7	691,65
8	592,71
9	337,90
10	457,64
11	813,02
12	862,41
13	250,98

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2018

KORTERIÜHISTU VOLTA 32 (registrikood: 80192551) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TÕNU MÄRSS	Juhatuse liige	12.06.2018
KAISA VAINO	Juhatuse liige	19.06.2018
JOONAS PLAAN	Juhatuse liige	21.06.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55696126
E-posti aadress	korteriyhistu.volta.32@eesti.ee