

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tartu vald, Vahi alevik, Pärna allée 7 korteriühistu

registrikood: 80371408

tänavanimi, maja number: Pärna allée 7

vald: Tartu vald

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 60532

telefon: +372 5299022, +372 53485637

e-posti aadress: alo.libek@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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ-s kogutakse 0,05 eur/m² kohta remondifondi. Korteriühistu tööd korraldab juhatuse.

Korteriühistul ei ole palgalisi töötajaid. Juhatuse liikmetele ei makstud aruandeaastal juhatuseliikme tasusid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 190	5 532	2
Nõuded ja ettemaksed	3 347	2 626	3
Kokku käibevarad	9 537	8 158	
Kokku varad	9 537	8 158	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	3 071	2 632	4
Kokku lühiajalised kohustised	3 071	2 632	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	1 795	1 209	5
Kokku pikaajalised kohustised	1 795	1 209	
Kokku kohustised	4 866	3 841	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 670	3 670	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	647	395	
Aruandeaasta tulem	354	252	
Kokku netovara	4 671	4 317	
Kokku kohustised ja netovara	9 537	8 158	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	6 686	7 203	6
Muud tulud	40	29	7
Kokku tulud	6 726	7 232	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-423	-1 161	8
Mitmesugused tegevuskulud	-5 949	-5 819	9
Kokku kulud	-6 372	-6 980	
Põhitegevuse tulem	354	252	
Aruandeaasta tulem	354	252	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	354	252
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-721	531
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	439	-111
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	1 009	-104
Muud rahavood põhitegevusest	-423	0
Kokku rahavood põhitegevusest	658	568
Kokku rahavood	658	568
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 532	4 964
Raha ja raha ekvivalentide muutus	658	568
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 190	5 532

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	3 670	395	4 065
Aruandeaasta tulem	0	252	252
31.12.2016	3 670	647	4 317
Aruandeaasta tulem	0	354	354
31.12.2017	3 670	1 001	4 671

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Tartu Pärna allee 7 2017a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standarditega. Eesti Finantsaruandluse standardite põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulemiaruanDES kuluna ega tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuetena ja kohustistena.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansi kirjel "Raha" rahalisi vahendeid pangas. Korteriühistu sularahas ei arvelda.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed on ühistu tavapärase põhitegevuse käigus tekkinud lühiajalised nõuded ja ettemaksed. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtud allahindlused. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Finantskohustised

Finantskohustised on võlad tarnijatele, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised, mis võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otsesid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustisi liigitakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast.

Tulud

Liikme- ja sisseastumismakse ja muid mittesihotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt (nt, korteriühistu liikmetelt kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodil, mille eest nad on tasunud.

Sihotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt (nt, korteriühistu liikmete poolt makstavad remonditasud) kajastatakse lähtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõttest s.o. kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Korteriühistu vahendab kommunaalmakseid teenuse pakkuja ja korteriomanike vahel. KÜ ei kajasta makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid tuluna, vastavalt nõuete ja kohustistena. TulemiaruanDES kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest tekkinud netotulu või netokulu.

Kulud

Sihotstarbelised kulud on korteriühistu majandustegevuse aastakavas fikseeritud kulud ning nende finantseerimine toimub saadud tuludest s.o. tuludest, mis kajastatakse tuluna selles perioodis, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks on nad mõeldud.

Kulude arvestust peetakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskonto	6 190	5 532
Kokku raha	6 190	5 532

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 204	3 204
Ostjatelt laekumata arved	3 204	3 204
Ettemaksed	143	143
Tulevaste perioodide kulud	143	143
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 347	3 347
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 583	2 583
Ostjatelt laekumata arved	2 583	2 583
Ettemaksed	43	43
Tulevaste perioodide kulud	43	43
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 626	2 626

Ostjatelt laekumata arved summas 3204 - sellel kirjel on korteriomanikelt laekumata arved kommunaalteenuste eest, s.h. detsember 2017 esitatud arved summas 2985 eurot, mille maksetähtaeg on jaanuar 2018.
Tulevaste perioodide kulu- sellel kirjel on veepehmendussool ja kindlustus, mis läheb määramisele 2018a.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 071	3 071
Kokku võlad ja ettemaksed	3 071	3 071
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 632	2 632
Kokku võlad ja ettemaksed	2 632	2 632

Võlad tarnijatele koosneb alljärgnevate teenuste eest:
haldus-hooldus 470.-
gaas 1188.-
elekter 715.-
prügivedu 87.-
vesi ja kanalisatsioon 305.-
veepehmendussool 306.-

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 313	1 057	-1 161	1 209
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 313	1 057	-1 161	1 209
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 313	1 057	-1 161	1 209
	31.12.2016	Saadud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 209	1 009	-423	1 795
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 209	1 009	-423	1 795
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 209	1 009	-423	1 795

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2017	2016
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	620	353
Haldustasud	5 642	5 689
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	424	1 161
Kokku liikmetelt saadud tasud	6 686	7 203

Lisa 7 Muud tulud (eurodes)

	2017	2016
Vahendusteenus	35	15
Viivised	5	14
Kokku muud tulud	40	29

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2017	2016
Remonditööd	423	1 161
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	423	1 161

Remondifondist tehtud kulutused:
heki hooldus 423.-

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Hoolduskulu	3 759	3 879
Halduskulu	1 805	1 803
Pangateenustasud	15	13
Muud hooldustööd	363	117
Riigilõiv	7	7
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 949	5 819

Muud hooldustööd:
el.pirnid 15.-
lehekottide vedu 19.-
kuuskede vedu 11.-
veepehmdussaadme hooldus 37.-
sadevee kahjustuste väljaselgitamine 4.-
materjal katlamaja hoolduseks 64.-
killu vedu 12.-
veepehmdussaadme kontroll 17.-
pargi valgustuse remont 31.-
kütte reguleerimine 68.-
soojavee probleemid 85.-

Lisa 10 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	25	25
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2018

Tartu vald, Vahi alevik, Pärna allee 7 korteriühistu (registrikood: 80371408) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALO LIBEK	Juhatuse liige	22.06.2018
RAUNO KIISK	Juhatuse liige	25.06.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5299022
Mobiiltelefon	+372 53485637
E-posti aadress	alo.libek@gmail.com
E-posti aadress	alo.libek@gmail.com