

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tartu linn, Tiigi tn 5 korteriühistu

registrikood: 80220017

telefon: +372 5110724, +372 56983127

e-posti aadress: maksim@median.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Laenukohustised	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Intressikulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Lisa 12 Kommunaalteenuste vahendamine	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

KÜ TARTU TIIGI 5 tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Ühistu tegevust juhib 2 liikmeline juhatus.

Korteriühistu 2017.a. majandustegevuse tulem oli 1724 eurot ja bilansimaht 46 133 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	15 486	10 205	2
Nõuded ja ettemaksed	11 993	12 790	3
Kokku käibevarad	27 479	22 995	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	18 654	22 614	3
Kokku põhivarad	18 654	22 614	
Kokku varad	46 133	45 609	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 620	3 579	4
Võlad ja ettemaksed	604	869	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	20 103	17 119	
Kokku lühiajalised kohustised	24 327	21 567	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	18 654	22 614	
Kokku pikaajalised kohustised	18 654	22 614	
Kokku kohustised	42 981	44 181	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	192	192	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 236	1 118	
Aruandeaasta tulem	1 724	118	
Kokku netovara	3 152	1 428	
Kokku kohustised ja netovara	46 133	45 609	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	9 262	10 685	7
Muud tulud	1 709	137	
Kokku tulud	10 971	10 822	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 634	-10 341	8
Mitmesugused tegevuskulud	-3 350	-21	9
Kokku kulud	-8 984	-10 362	
Põhitegevuse tulem	1 987	460	
Intressikulud	-263	-342	11
Aruandeaasta tulem	1 724	118	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 987	460
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	837	-809
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	6 639	2 488
Kokku rahavood põhitegevusest	9 463	2 139
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-3 919	-3 858
Makstud intressid	-263	-342
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 182	-4 200
Kokku rahavood	5 281	-2 061
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 205	12 266
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 281	-2 061
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 486	10 205

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	192	1 118	1 310
Aruandeaasta tulem		118	118
31.12.2016	192	1 236	1 428
Aruandeaasta tulem		1 724	1 724
31.12.2017	192	2 960	3 152

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tartu linn, Tiigi tn 5 korteriühistu 2017 aasta raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas finantsarvestuse korraldamise ja finantsaruandluses kasutatavate arvestuspõhimõtetega ning informatsiooni esitlusviis on kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses sätestatud nõuetega ja Eesti finantsaruandluse standardiga. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahalisel vahendil on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja ettemakseid on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja ettemaksete puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Elamu remonti(parendusi) bilansis põhivarana arvele ei võeta, lähtutakse asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Kohustuste inventeerimisel hinnatakse iga kohustust eraldi.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole otsustele.

Tiigi tn 5 korteriühistu seotud osapoolteks on:

a) juhatuse liikmed;

b) punktis a kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Raha	15 486	0
Kokku raha	15 486	10 205

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	8 373	8 373		
Ostjatelt laekumata arved	8 373	8 373		
Muud nõuded	22 274	3 620	18 654	
Laenunõuded	22 274	3 620	18 654	
Kokku nõuded ja ettemaksed	30 647	11 993	18 654	

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	9 210	9 210		
Ostjatelt laekumata arved	9 210	9 210		
Muud nõuded	26 194	3 580	20 239	2 375
Laenunõuded	26 193	3 579	20 239	2 375
Intressinõuded	1	1		
Kokku nõuded ja ettemaksed	35 404	12 790	20 239	2 375

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline pangalaen	22 274	3 620	18 654		1,3+6 kuu EU1,3+6 kuu ERIBOR	EUR	25.06.2023
Pikaajalised laenud kokku	22 274	3 620	18 654				
Laenukohustised kokku	22 274	3 620	18 654				

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline pangalaen	26 193	3 579	20 239	2 375	1,3+6 kuu EU1,3+6 kuu ERIBOR	eur	25.06.2023
Pikaajalised laenud kokku	26 193	3 579	20 239	2 375			
Laenukohustised kokku	26 193	3 579	20 239	2 375			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	405	405
Saadud ettemaksed	199	199
Kokku võlad ja ettemaksed	604	604

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	498	498
Saadud ettemaksed	371	371
Kokku võlad ja ettemaksed	869	869

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Ettemakstud remonditasu	18 922	8 880	-10 683	17 119
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	18 922	8 880	-10 683	17 119
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	18 922	8 880	-10 683	17 119
	31.12.2016	Saadud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Ettemakstud remonditasu	17 119	8 880	-5 896	20 103
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	17 119	8 880	-5 896	20 103
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	17 119	8 880	-5 896	20 103

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 784	0
Haldusteenus	1 582	0
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	5 896	10 685
Kokku liikmetelt saadud tasud	9 262	10 685

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2017	2016
Veeتراسsi renoveerimine	0	-3 300
Kindlustus	-467	-412
Korstende, lõõride puhastus	0	-95
Vahtra raie	0	-960
Valgusallikate vahetus	0	-36
Laenude katteks	-3 919	-3 858
Remonttööd	0	-1 680
Külma tarbvee püstaki uuendamine	-626	0
LED lambi maksumus	-11	0
Elektripaigaldise puuduse kõrvaldamine, korraline audit	-403	0
Kaevu tühjendus ja pesu	-174	0
Pangateenus	-34	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 634	-10 341

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Pangateenustasud	0	-21
Haldusteenus	-964	0
Heakorrateenus	-1 731	0
Tehnohooldus	-504	0
Riigilõiv, võla sissenõue	-151	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-3 350	-21

Lisa 10 Intressikulud (eurodes)

	2017	2016
Intressikulu laenudelt	-263	-342
Kokku intressikulud	-263	-342

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	15	15

Lisa 12 Kommunaalteenuste vahendamine

	2017	2016
Vesi ja kanalisatsioon	1598	1206
Üldelekter	71	96
Prügivedu	527	521
Kokku	2196	5039

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.06.2018

Tartu linn, Tiigi tn 5 korteriühistu (registrikood: 80220017) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARGO AONURM	Juhatuse liige	24.06.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 56983127
Mobiiltelefon	+372 5110724
E-posti aadress	maksim@median.ee