

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tallinn, Kesklinna linnaosa, Tartu mnt 50a korteriühistu

registrikood: 80359117

telefon: +372 5017141

e-posti aadress: tartumnt50a@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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Lisa 10 Tulemi kujunemine	11
Lisa 11 Remondifond 2017	12
Lisa 12 Juhatuse liikme kuluhüvitise fond 2017	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

KÜ Tartu mnt 50A on loodud 23.07.2013.a. Tegevuse eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu kogus vahendeid haldus- ja hooldustasudeks, heakorraks ning remondiks vastavalt majandustegevuse aastakavale. Remondikulud kogutakse kokku jooksvalt, suuremate tööde jaoks kasutatakse remondifondi vahendeid.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. KÜ Tartu mnt 50A juhatuses on kolm liiget.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	38 223	24 563	2
Nõuded ja ettemaksed	29 018	24 725	3
Kokku käibevarad	67 241	49 288	
Kokku varad	67 241	49 288	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	22 669	18 727	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	22 370	11 914	7
Kokku lühiajalised kohustised	45 039	30 641	
Kokku kohustised	45 039	30 641	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	11 872	11 872	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	6 775	3 339	
Aruandeaasta tulem	3 555	3 436	10
Kokku netovara	22 202	18 647	
Kokku kohustised ja netovara	67 241	49 288	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	36 344	46 543
Muud tulud	3 943	8 992
Kokku tulud	40 287	55 535
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 692	-10 848
Mitmesugused tegevuskulud	-34 721	-35 755
Muud kulud	-319	-5 496
Kokku kulud	-36 732	-52 099
Põhitegevuse tulem	3 555	3 436
Aruandeaasta tulem	3 555	3 436

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	3 555	3 436
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-43	901
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	10 148	-6 679
Kokku rahavood põhitegevusest	13 660	-2 342
Kokku rahavood	13 660	-2 342
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	24 563	26 905
Raha ja raha ekvivalentide muutus	13 660	-2 342
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	38 223	24 563

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	11 872	3 339	15 211
Aruandeaasta tulem		3 436	3 436
31.12.2016	11 872	6 775	18 647
Aruandeaasta tulem		3 555	3 555
31.12.2017	11 872	10 330	22 202

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Tartu mnt. 50a 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

KÜ Tartu mnt. 50a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena korteriomanike vastu kajastatakse nõudeid liikmete vastu (esitatud arved vahendatud tarbimisteenuste eest ja põhikirja ning koosoleku otsuste alusel kehtestatud sihtotstarbeliste ja mittesihtotstarbeliste maksete eest). Kõik nõuded bilansis on hinnatud tõenäoliselt laekuvateks.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Lühi- ja pikaajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Tulud

Liikmetelt saadud mittesihtotstarbelisi tasusid kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud.

Sihtotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Muude tuludena kajastatakse tulude ja kulude aruandes tarbimisteenuste vahendamisest tekkinud vahe.

Intressitulu arvestatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Mitmesuguste tegevuskuludena näidatakse administratiivsetel ja muudel põhitegevusega seotud eesmärkidel ostetud teenuste kulu.

Sihtotstarbeliste kuludena on kajastatud tulude-kulude aruandes aruandeaastal tehtud elamu remondikuludid.

Seotud osapooled

KÜ Tartu mnt. 50a aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

KÜ seotud isikuteks on kü liikmed, juhatuse liikmed ja revisjonikomisjoni liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Swedbank	30 431	18 281
LHV Pank	7 792	6 282
Kokku raha	38 223	24 563

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	28 572	28 572	4
Ostjatelt laekumata arved	28 572	28 572	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	446	446	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	29 018	29 018	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	23 667	23 667	4
Ostjatelt laekumata arved	23 667	23 667	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 058	1 058	5
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 725	24 725	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	28 572	23 667
Maksetähtaeg saabumata	19 052	18 803
Maksetähtaeg ületatud	9 520	4 864
Kokku nõuded ostjate vastu	28 572	23 667

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		194		300
Ettemaksukonto jääk	446		1 058	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	446	194	1 058	300

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	16 589	16 589	
Maksuvõlad	194	194	5
Saadud ettemaksed	1 636	1 636	
Tulevaste perioodide tulud	1 636	1 636	
Korterite ettemaksed	4 250	4 250	
Kokku võlad ja ettemaksed	22 669	22 669	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	16 472	16 472	
Maksuvõlad	300	300	5
Saadud ettemaksed	1 955	1 955	
Tulevaste perioodide tulud	1 955	1 955	
Kokku võlad ja ettemaksed	18 727	18 727	

Tulevaste perioodide tulud - see on enamkogutud raha vee eest summas 27 eur ja enamkogutud raha akende pesu eest summas 1609 eur. See summa kasutatakse järgmisel aastal üldvee ja akende pesu katmiseks.

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016	Lisa nr
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	13 615	9 146	-10 847	11 914	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	13 615	9 146	-10 847	11 914	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	13 615	9 146	-10 847	11 914	

	31.12.2016	Saadud	Tulu	31.12.2017	Lisa nr
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	11 914	9 146	-1 392	19 668	11
Juhatuse liikme kuluhüvitise fond	0	3 002	-300	2 702	12
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	11 914	12 148	-1 692	22 370	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11 914	12 148	-1 692	22 370	

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Töölepinguga töötajaid ei ole.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	67	67
Juriidilisest isikust liikmete arv	20	20

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	24 322	22 370	23 667	12 802

Lisa 10 Tulemi kujunemine

Kommunaalteenused	Tulud	Kulud	Vahe
elekter	43 196	43 196	0
vesi	11 527	11 527	0
küte	39 860	39 861	-1
prügivedu	4 074	4 074	0
kokku	98 657	98 658	-1
Muud teenused	Tulud	Kulud	Vahe

haldus	9 146	9 144	2
tehnohooldus	5 303	5 322	-19
heakord	8 398	8 400	-2
lift	301	300	1
akende pesu	3 600	3 600	0
porivaibad	1 228	1 227	1
kindlustus	1 851	1 850	1
muud tulud/kulud	0	7	-7
müügitulu (Vana Villem)	3 193		3 193
tööd krt-s	374	318	56
tööd majas	4 825	4 825	0
viivised	369		369
pangateenused		46	-46
pangaintressid	7		7
remondifondikulud	1 692	1 692	0
kommunaalteenuste vahe		1	-1
kokku	40 288	36 732	3 555

Lisa 11 Remondifond 2017

Remondifond 01.01.17...31.12.17				Algsaldo	11913,67
		Kasutamine			
Kuupäev	Kogumine	Kuupäev	Firma	Selgitus	Summa
2017/01	762,18				
2017/02	762,18				
2017/03	762,18				
2017/04	762,18				
2017/05	762,18				
		31.05.2017	Ecomatic AS	hoone automaatika remont	941,65
		31.05.2017	Meistri katus OÜ	katuse parandustööd	450

2017/06	762,18				
2017/07	762,18				
2017/08	762,18				
2017/09	762,18				
2017/10	762,18				
2017/11	762,18				
2017/12	762,18				
Kokku	9 146,16			Kokku	1391,65
				Saldo seisuga 31.12.17	19 668,18

Lisa 12 Juhatuse liikme kuluhüvitise fond 2017

Juhatuse liikme kuluhüvitise fond 01.01.17...31.12.17					
		Kasutamine		Algsaldo	0,00
Kuupäev	Kogumine	Kuupäev	Firma	Selgitus	Summa
2017/01					
2017/02					
2017/03	300,20				
		31.03.2017	Atlanticus OÜ	juhatuse liime kulud	300
2017/04	300,20				
2017/05	300,20				

2017/06	300,20				
2017/07	300,20				
2017/08	300,20				
2017/09	300,20				
2017/10	300,21				
2017/11	300,21				
2017/12	300,21				
Kokku	3 002,03			Kokku	300
				Saldo seisuga 31.12.17	2 702,03

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2018

Korteriühistu Tartu mnt 50A (registrikood: 80359117) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JORMA HÄRMSALU	Juhatuse liige	29.06.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5017141
E-posti aadress	tartumnt50a@gmail.com