

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tallinn, Haabersti linnaosa, Õismäe tee 27 korteriühistu

registrikood: 80174501

telefon: +372 56610789, +372 6577348, +372 6749285

faks: +372 6404847

e-posti aadress: pogor@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 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Korteriühistu Õismäe 27 on mittetulundusühistu, kelle tegevus on aadressil Õismäe 27 Tallinn asuva korterelamu ja selle juurde kuuluva maa ühine majandamine ning ühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	27 690	20 132	
Nõuded ja ettemaksed	5 174	5 503	2
Kokku käibevarad	32 864	25 635	
Kokku varad	32 864	25 635	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	3 350	2 932	3
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	23 922	17 538	
Kokku lühiajalised kohustised	27 272	20 470	
Kokku kohustised	27 272	20 470	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 008	2 008	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 157	2 028	
Aruandeaasta tulem	427	1 129	
Kokku netovara	5 592	5 165	
Kokku kohustised ja netovara	32 864	25 635	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	5 542	7 000	5
Muud tulud	319	347	
Kokku tulud	5 861	7 347	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-253	-1 493	
Mitmesugused tegevuskulud	-5 181	-4 725	
Kokku kulud	-5 434	-6 218	
Põhitegevuse tulem	427	1 129	
Aruandeaasta tulem	427	1 129	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	427	1 129
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	329	223
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	418	25
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	6 384	4 892
Kokku rahavood põhitegevusest	7 558	6 269
Kokku rahavood	7 558	6 269
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 132	13 863
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 558	6 269
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	27 690	20 132

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	2 008	2 028	4 036
Aruandeaasta tulem		1 129	1 129
31.12.2016	2 008	3 157	5 165
Aruandeaasta tulem		427	427
31.12.2017	2 008	3 584	5 592

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu on koostanud 2017.a. raamatupidamise aastaaruande raamatupidamise seaduse § 17 alusel Eesti hea raamatupidamistava kohaselt.

Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega. Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Pikaajalised kohustused on esialgselt arvele võetud maksmisele kuuluva tasu nüüdisväärtuses. Vahe nominaalväärtuse ja nüüdisväärtuse vahel kajastatakse intressikuluna.

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 kommunaalimaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 048	5 048
Ostjatelt laekumata arved	5 048	5 048
Ettemaksed	126	126
Tulevaste perioodide kulud	126	126
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 174	5 174
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 503	5 503
Ostjatelt laekumata arved	5 503	5 503
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 503	5 503

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 350	3 350
Kokku võlad ja ettemaksed	3 350	3 350
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 932	2 932
Kokku võlad ja ettemaksed	2 932	2 932

Kommunaalmaksete analüütilist arvestust korteriomaniikiga peetakse arvete, tululiikide ja korterite lõikes. Korteriühistu vahendab kommunaalmakseid teenuse osutaja (vee-või energiaettevõtte) ja korteriomaniik vahel. Kommunaalmaksete vahendamisel ei ole kajastatud korteriühistu makstud kommunaalmaksete summasid oma kuluna ega korteriomaniikelt kogutud summasid oma tuluna. Tulude ja kulude aruandes on kajastatud ainult ümardamisest tekkinud vahed. Kommunaalteenuseid teostati 2016.a. järgmiselt:

Nimetus	Jagatud liikmetele	Teenuste arved	Ümardamise vahe
Vesi	4600,54	4600,42	0,12
Küte	16345,27	16345,22	0,05
Prügi	1370,65	1370,65	0,00
Elekter	324,79	324,82	-0,03
Kokku:	22641,25	22641,11	0,14

Samad summad on kantud korteriomaniik arvetele. Eraldi vahendutasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta.

Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	12 646	6 385	-1 493	17 538
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	12 646	6 385	-1 493	17 538
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12 646	6 385	-1 493	17 538
	31.12.2016	Saadud	Tagastatud	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	17 538	6 384	0	23 922
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	17 538	6 384	0	23 922
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	17 538	6 384	0	23 922

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	5 289	5 289
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	1 493
Kindlustus	253	218
Kokku liikmetelt saadud tasud	5 542	7 000

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	30	30

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	5 048	23 922	5 503	17 538

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2018

Tallinn, Haabersti linnaosa, Õismäe tee 27 korteriühistu (registrikood: 80174501) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NATALIA KUZNETSOVA	Juhatuse liige	30.06.2018
Resolutsioon:	Kooskõlastan	

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6749285
Telefon	+372 6577348
Faks	+372 6404847
Mobiiltelefon	+372 56610789
E-posti aadress	pogor@hot.ee