

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Korterühistu Gildi

registrikood: 80240913

e-posti aadress: annela@tartrest.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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Lisa 11 Kommunaalteenuste vahendamine	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

KÜ Gildi tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. 2017 a. oli KÜ Gildi üheteistkümnes tegevusaasta. KÜ Gildi on 15 ühistu liiget ja ühistu osakapitali suuruseks on 1321 eurot.

2017 a. koguti haldus- ja hooldustasudena 5 346 eurot ja remonditasudena 1 444 eurot. Muude tuludena laekus korteriomanikelt viiviseid 106 eurot.

Korteriühistut juhib kolmeliikmeline juhatus, kellele aruandeaastal liikmetasusid ei makstud.

Korteriühistu 2017. a. majandustegevuse tulem oli 34 eurot ja bilansimaht 17 408 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	13 786	10 008	2
Nõuded ja ettemaksed	3 622	3 088	3
Kokku käibevarad	17 408	13 096	
Kokku varad	17 408	13 096	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 693	3 072	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	13 532	8 875	5
Kokku lühiajalised kohustised	16 225	11 947	
Kokku kohustised	16 225	11 947	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 321	1 321	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-172	-174	
Aruandeaasta tulem	34	2	
Kokku netovara	1 183	1 149	
Kokku kohustised ja netovara	17 408	13 096	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	6 706	8 228	6
Muud tulud	190	209	7
Kokku tulud	6 896	8 437	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 444	-2 966	8
Mitmesugused tegevuskulud	-5 418	-5 269	9
Muud kulud	0	-200	
Kokku kulud	-6 862	-8 435	
Põhitegevuse tulem	34	2	
Aruandeaasta tulem	34	2	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	34	2	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-534	534	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	4 278	3 263	
Kokku rahavood põhitegevusest	3 778	3 799	
Kokku rahavood	3 778	3 799	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 008	6 209	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 778	3 799	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 786	10 008	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	1 321	-174	1 147
Aruandeaasta tulem		2	2
31.12.2016	1 321	-172	1 149
Aruandeaasta tulem		34	34
31.12.2017	1 321	-138	1 183

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Gildi on koostanud 2017.a. raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seaduse §-le 17 Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsiipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasest 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

Seotud isikuteks on juhatus ja revisjonikomisjon.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kokku raha	13 786	10 008

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 622	3 622
Ostjatelt laekumata arved	3 622	3 622
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 622	3 622
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 088	3 088
Ostjatelt laekumata arved	3 088	3 088
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 088	3 088

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 039	2 039
Korteriomanike ettemakstud	654	654
Kokku võlad ja ettemaksed	2 693	2 693
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 217	2 217
Korteriomanike ettemakstud vesi	855	855
Kokku võlad ja ettemaksed	3 072	3 072

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonditasu	5 740	6 101	-2 966	8 875
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 740	6 101	-2 966	8 875
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 740	6 101	-2 966	8 875

	31.12.2016	Saadud	Tagastatud	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonditasu	8 875	6 101	-1 444	13 532
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	8 875	6 101	-1 444	13 532
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	8 875	6 101	-1 444	13 532

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	5 262	5 262
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 444	2 966
Kokku liikmetelt saadud tasud	6 706	8 228

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	106	209
Kindlustus	84	0
Kokku muud tulud	190	209

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2017	2016
Kindlustus	695	424
Rent	720	720
Santehnilised tööd	0	45
Elektrotööd	3	11
Koridori akende pesu, vihmaveerennide puhastus	0	228
Küttesüsteemi kaardistamine	0	480
Tsirkulatsioonipumba vahetus	0	932
Koristustööd	0	60
Korduskoosolek	0	48
Fonoluku hooldus	26	18
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 444	2 966

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Sise- ja välikoristus	1 742	1 742
Haldusteenus	2 420	2 420
Tehnosüsteemide hooldus	1 102	1 102
Muud tegevuskulud	5	5
Klaasivahetus	88	0
Aknareklaamide taastustööd	61	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 418	5 269

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	13	13
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Lisa 11 Kommunaalteenuste vahendamine

	2017 a	2016 a
Küte	10 417	10 637
Vesi ja kanalisatsioon	1 215	1 235
Üldelekter	221	255
Prügivedu	475	398
Kokku	12 328	12 525

Eraldi vahendustasu kommunaalteenuste vahendamise eest ei võeta.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2018

Korteriühistu Gildi (registrikood: 80240913) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNELA RIBELUS	Juhatuse liige	27.06.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	annela@tartrest.ee