

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Korterühistu Tartu mnt. 28

registrikood: 80307116

telefon: +372 5041918, +372 5046843

e-posti aadress: ku_tartu.mnt.28@outlook.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	9
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

KÜ Tartu mnt. 28 tegutseb alates 2010.

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

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt majandustegevuse aastakavale.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus.

Juhatus koosneb 5 liikmest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	38 411	29 650	2
Nõuded ja ettemaksed	9 008	9 816	
Varud	197	298	
Kokku käibevarad	47 616	39 764	
Kokku varad	47 616	39 764	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	6 642	7 651	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	33 558	24 989	7
Kokku lühiajalised kohustised	40 200	32 640	
Kokku kohustised	40 200	32 640	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	5 879	5 879	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 245	3 607	
Aruandeaasta tulem	292	-2 362	
Kokku netovara	7 416	7 124	
Kokku kohustised ja netovara	47 616	39 764	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	27 959	42 882	8
Kokku tulud	27 959	42 882	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-12 341	-27 205	
Mitmesugused tegevuskulud	-5 429	-9 083	9
Tööjõukulud	-9 897	-8 956	10
Kokku kulud	-27 667	-45 244	
Põhitegevuse tulem	292	-2 362	
Aruandeaasta tulem	292	-2 362	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	74 916	73 591
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-60 119	-76 124
Väljamaksed töötajatele	-6 039	-5 437
Laekunud intressid	3	4
Kokku rahavood põhitegevusest	8 761	-7 966
Kokku rahavood	8 761	-7 966
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	29 650	37 616
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 761	-7 966
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	38 411	29 650

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	5 879	3 607	9 486
Aruandeaasta tulem		-2 362	-2 362
31.12.2016	5 879	1 245	7 124
Aruandeaasta tulem		292	292
31.12.2017	5 879	1 537	7 416

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

Korteriühistu Tartu mnt.28 2017.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse EV raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eurodes

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes korteriühistu arveldus- kontode ja kassa jääke õiglasest väärtuses.

Nõuded ja kohustused

Nõuded ja kohustused on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekavas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

.

Tulude ja kulude aruanne

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 soovitustest. Tulud koosnevad sihtotstarbelistest tasudest ning hooldus- ja haldustasudest. Mõningaid kirjeid on liigendatud ja täpsemalt välja toodud, kui aruande koostamisel nõuded ette näevad. Tulud ja kulud on kirjeldatud tekkepõhiselt. Muude tulude all kajastatakse pangaintressid, laekunud laenuintressid ja viiviseid. Korteriühistu liikmetelt kogutud tasud remontideks kajastatakse tuluna perioodil, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Ülekulu näidatakse lühiajalise nõudena liikmete vastu bilansikontol. Kommunaalteenuste vahendamisel ei kajastata saadud summasid tuluna ega tasutud summasid kuluna, tulude-kulude aruandes kajastatakse ainult aastalõpu saldo (enammaske tuludes, ülekulu kuludes).

Puhkuse reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas – aruandeaasta lõpul.

Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse tulude ja kulude aruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Swedbank	38 411	29 650
Kokku raha	38 411	29 650

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	78	63
Sotsiaalmaks	195	166
Kohustuslik kogumispension	14	12
Töötuskindlustusmaksed	12	11
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	299	252

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 153	5 153
Võlad töövõtjatele	974	974
Maksuvõlad	299	299
Muud võlad	216	216
Muud viitvõlad	216	216
Kokku võlad ja ettemaksed	6 642	6 642
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 354	6 354
Võlad töövõtjatele	789	789
Maksuvõlad	252	252
Muud võlad	256	256
Muud viitvõlad	256	256
Kokku võlad ja ettemaksed	7 651	7 651

Lisa 5 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
AS Tallinna Küte	3 970	4 014
AS Tallinna Vesi	500	525
AS Eesti Energia	93	101
OÜ Consult ONX	0	1 200
KV Servise OÜ	136	38
Gigaberg OÜ	280	280
Tallinna Jäätmekeskus	174	196
Kokku võlad tarnijatele	5 153	6 354

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Puhkusetasude kohustis	0	358
Töötasu detsembrikuu	0	431
Kokku võlad töövõtjatele	0	789

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad neto soetusmaksumuses

	2017	2016
	Tagastatud	Tagastatud
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Remondifond	33 558	24 989
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	33 558	24 989

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	15 464	15 456
viivised	154	221
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	11 300	26 105
Kindlustus	1 041	1 100
Kokku liikmetelt saadud tasud	27 959	42 882

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Tehnoholdus	759	1 498
Halduskulud	3 529	4 594
Korrashoid	1 081	2 914
Pangakulud	60	77
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 429	9 083

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	7 397	6 732
Sotsiaalmaksud	2 500	2 224
Kokku tööjõukulud	9 897	8 956
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	32	32
Juriidilisest isikust liikmete arv	5	5

Ühistu juhatuse liikmetele tootasu ega mud tasusid ei makstud

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2017

Korteriühistu Tartu mnt. 28 (registrikood: 80307116) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRINA KERSMAN	Juhatuse liige	18.07.2018
Resolutsioon:	Juhatus kinnitab käesolevaga oma kohustust	

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5041918
Mobiiltelefon	+372 5046843
E-posti aadress	ku_tartu.mnt.28@outlook.com