

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tartu linn, Kastani tn 153 korteriühistu

registrikood: 80266597

telefon: +372 58226211

e-posti aadress: jaanus.unt@mail.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 Muud nõuded	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Muud võlad	11
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Intressikulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Lisa 13 Kommunaalteenuste vahendamine	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Tartu linn, Kastani tn 153 korteriühistu tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ Tartu Kastani 153 osakapitali suuruseks on 948 eurot.

2017.a koguti remondifondi 1824 eurot.

Ühistu tegevust juhib üheliikmeline juhatus.

Korteriühistu 2016.a majandustegevuse tulem oli 52 eurot ja bilansi maht 39 905 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 515	5 955	2
Nõuded ja ettemaksed	4 244	4 050	3
Kokku käibevarad	11 759	10 005	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	28 146	31 591	4
Kokku põhivarad	28 146	31 591	
Kokku varad	39 905	41 596	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 444	3 293	5
Võlad ja ettemaksed	549	266	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	6 417	5 149	8
Kokku lühiajalised kohustised	10 410	8 708	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	28 146	31 591	
Kokku pikaajalised kohustised	28 146	31 591	
Kokku kohustised	38 556	40 299	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	948	948	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	349	193	
Aruandeaasta tulem	52	156	
Kokku netovara	1 349	1 297	
Kokku kohustised ja netovara	39 905	41 596	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	7 199	6 827	9
Kokku tulud	7 199	6 827	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 125	-3 550	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 924	-1 904	10
Kokku kulud	-6 049	-5 454	
Põhitegevuse tulem	1 150	1 373	
Intressikulud	-1 098	-1 217	12
Aruandeaasta tulem	52	156	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 150	1 373
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 279	1 379
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 762	1 707
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	1 824	1 824
Kokku rahavood põhitegevusest	6 015	6 283
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-3 357	-3 247
Makstud intressid	-1 098	-1 217
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 455	-4 464
Kokku rahavood	1 560	1 819
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 955	4 136
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 560	1 819
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 515	5 955

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	948	193	1 141
Aruandeaasta tulem		156	156
31.12.2016	948	349	1 297
Aruandeaasta tulem		52	52
31.12.2017	948	401	1 349

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tartu linn, Kastani tn 153 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.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksumuse printsiipe.

Raha

Rahalisel vahendil on bilansis kajastatud õiglase 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 laekuv summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Elamu remonti (parendusi) bilansis põhivarana arvele ei võeta, lähtutakse asjaolust, et elamu on korteriomani 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.

Kastani 153 tn 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	7 515	0
Kokku raha	7 515	5 955

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	860	860	0	0
Ostjatelt laekumata arved	860	860	0	0
Muud nõuded	31 530	3 384	17 530	10 616
Laenunõuded	31 530	3 384	17 530	10 616
Kokku nõuded ja ettemaksed	32 390	4 244	17 530	10 616

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 045	1 045	0	0
Ostjatelt laekumata arved	1 045	1 045	0	0
Muud nõuded	34 596	3 005	18 123	13 468
Laenunõuded	34 596	3 005	18 123	13 468
Kokku nõuded ja ettemaksed	35 641	4 050	18 123	13 468

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	31 530	3 384	17 530	10 616
Kokku muud nõuded	31 530	3 384	17 530	10 616

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	34 596	3 005	18 123	13 468
Kokku muud nõuded	34 596	3 005	18 123	13 468

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	31 590	3 444	17 530	10 616
Pikaajalised laenud kokku	31 590	3 444	17 530	10 616
Laenukohustised kokku	31 590	3 444	17 530	10 616

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised võlakirjad				
Pikaajaline laen	34 884	3 293	18 123	13 468
Pikaajalised võlakirjad kokku	34 884	3 293	18 123	13 468
Laenukohustised kokku	34 884	3 293	18 123	13 468

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	310	310
Muud võlad		0
Muud viitvõlad		0
Saadud ettemaksed	239	239
Muud saadud ettemaksed	239	239
Kokku võlad ja ettemaksed	549	549

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	262	262
Muud võlad	4	4
Muud viitvõlad	4	4
Kokku võlad ja ettemaksed	266	266

Lisa 7 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad		0
Kokku muud võlad		0
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	4	4
Kokku muud võlad	4	4

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonditasud	3 324	1 824	-60	5 088
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 324	1 824	-60	5 088
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 324	1 824	-60	5 088
	31.12.2016	Saadud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonditasud	5 088	1 824	-495	6 417
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 088	1 824	-495	6 417
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 088	1 824	-495	6 417

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	0	1 902
Kindlustus	256	0
Hakdusteenus	1 526	0
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	506	0
Tasud laenukulude katteks	4 911	4 925
Kokku liikmetelt saadud tasud	7 199	6 827

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Haldusteenus	-1 526	-1 526
Hoone kindlustus	-256	-256
Korstende ja küttekollete puhastus	-135	-122
Pangateenused	-7	0
Lampkasti tühjenus	0	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 924	-1 904

Lisa 11 Intressikulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressikulu laenudelt	1 098	1 217
Kokku intressikulud	1 098	1 217

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	17	17
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3

Lisa 13 Kommunaalteenuste vahendamine

Kommunaalteenuste vahendamine 2017 aastal

0	Kommunaalkulud	Kommunaalmaksed
Vesi ja kanalisatsioon	-993	993
Üldelekter	-205	205
Prügivedu	-558	558
Kokku	-1756	1756
Kommunaalteenuste vahendamine 2016 aastal		
0	Kommunaalkulud	Kommunaalmaksed
Vesi ja kanalisatsioon	-932	932
Üldelekter	-206	206
Prügivedu	-488	488
Kokku	-1626	1626

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.08.2018

Tartu linn, Kastani tn 153 korteriühistu (registrikood: 80266597) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANUS UNT	Juhatuse liige	07.08.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58226211
E-posti aadress	jaanus.unt@mail.ee