

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tallinn, Vene tn 25 korteriühistu

registrikood: 80173401

telefon: +372 5045644, +372 5055333

e-posti aadress: harri@arming.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	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Muud finantstulud ja -kulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

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

Korteriühistut juhib ja esindab juhatus. Juhatuse liikmeid ei ole tasustatud. Samuti ei ole korteriühistul töötajaid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	38 664	249 049	2
Nõuded ja ettemaksed	352	699	3
Kokku käibevarad	39 016	249 748	
Kokku varad	39 016	249 748	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	25 264	574	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	9 530	246 460	5
Kokku lühiajalised kohustised	34 794	247 034	
Kokku kohustised	34 794	247 034	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 060	1 060	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 654	1 465	
Aruandeaasta tulem	1 508	189	
Kokku netovara	4 222	2 714	
Kokku kohustised ja netovara	39 016	249 748	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	242 817	9 687	6
Muud tulud	778	772	7
Kokku tulud	243 595	10 459	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-240 092	-7 071	8
Mitmesugused tegevuskulud	-3 525	-3 589	9
Kokku kulud	-243 617	-10 660	
Põhitegevuse tulem	-22	-201	
Muud finantstulud ja -kulud	1 530	390	11
Aruandeaasta tulem	1 508	189	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-22	-201	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	347	343	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-212 240	-3 777	
Laekunud intressid	1 530	811	
Kokku rahavood põhitegevusest	-210 385	-2 824	
Kokku rahavood	-210 385	-2 824	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	249 049	251 873	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-210 385	-2 824	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	38 664	249 049	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	1 060	1 465	2 525
Aruandeaasta tulem	0	189	189
31.12.2016	1 060	1 654	2 714
Aruandeaasta tulem	0	1 508	1 508
31.12.2017	1 060	3 162	4 222

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu on koostanud 2017.a .raamatupidamise aastaaruande raamatupidamise seaduse § 17 alusel kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Raha

Rahana on kajastatud raha pangakontodel ja kuni 3 kuused tähtajalised hoiused.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja kohustised on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustiste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igit nõuet eraldi.

Rendid

Renditulu kajastatakse muudes tuludes.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Tulud koosnevad hooldus-ja sihtotstarbelistest tasudest ja muudest tuludest (renditulu ja viivisetulu).

Sihtotstarbelisi tasusid (näiteks remonditasusid) kajastatakse lähtudes RTJ 12 kirjeldatud sihtfinanseerimise arvestuse põhimõtetest (s.o. kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud).

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

Kommunaalmaksete vahendamise eest eraldi tasu ei võeta.

Tulem vahendamisest kajastatakse vastavalt muu tuluna või kuluna.

Kulud

Kuludena kajastatakse majanduskulusid, mis koosnevad haldus-, hooldus- ning remondikuludest. Ebatõenäolised laekumised kantakse mitmesugustesse tegevuskuludesse.

Varem allahinnatud nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Seotud osapooled

Seotud osapooltena käsitletakse korteriühistu juhatuse liikmeid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskontod	6 989	13 231
Tähtajalised hoiused	31 675	235 818
Kokku raha	38 664	249 049

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	178	178
Ettemaksed	174	174
Muud makstud ettemaksed	174	174
Kokku nõuded ja ettemaksed	352	352
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	256	256
Nõuded seotud osapoolte vastu	236	236
Muud nõuded	8	8
Viitlaekumised	8	8
Ettemaksed	199	199
Muud makstud ettemaksed	199	199
Kokku nõuded ja ettemaksed	699	699

Kirjel "Nõuded seotud osapoolte vastu" kajastatakse nõuded ühistu liikmete vastu.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	25 138	25 138
Saadud ettemaksed	126	126
Tulevaste perioodide tulud	126	126
Kokku võlad ja ettemaksed	25 264	25 264
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	538	538
Saadud ettemaksed	36	36
Tulevaste perioodide tulud	36	36
Kokku võlad ja ettemaksed	574	574

Kirjel "Tulevaste perioodide tulud" kirjeldatakse ühistu liikmetelt saadud ettemaksed.

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
remonditasud	250 369	3 162	-7 071	246 460
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	250 369	3 162	-7 071	246 460
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	250 369	3 162	-7 071	246 460
	31.12.2016	Saadud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
remonditasud	246 460	3 162	-240 092	9 530
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	246 460	3 162	-240 092	9 530
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	246 460	3 162	-240 092	9 530

Aruandes on kajastatud remonditasude liikumine.

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2017	2016
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	2 725	2 616
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	240 092	7 071
Kokku liikmetelt saadud tasud	242 817	9 687

Lisa 7 Muud tulud (eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	11	5
Rendi- ja üüritulu	767	767
Kokku muud tulud	778	772

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2017	2016
Remonditööd	240 092	7 071
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	240 092	7 071

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
haldus- ja hoolduskulud	2 933	2 820
muud kulud	592	769
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 525	3 589

Muude kuludena on kajastatud hoone kindlustuskulud ja muud jooksva remondi kulud.

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 11 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressitulud	1 530	390
Kokku muud finantstulud ja -kulud	1 530	390

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	6	6
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3

Ühistu juhatuse liikmetele ei ole tasusid makstud ning neile ei ole antud ka mingisuguseid soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.07.2018

Tallinn, Vene tn 25 korteriühistu (registrikood: 80173401) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HARRI ARMING	Juhatuse liige	01.07.2018
AILI ALLMÄE	Juhatuse liige	03.07.2018
TEET SAAREPERA	Juhatuse liige	22.08.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5055333
Mobiiltelefon	+372 5045644
E-posti aadress	harri@arming.ee