

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tartu linn, Vaarika tn 1 korteriühistu

registrikood: 80082058

telefon: +372 55674664

e-posti aadress: ky.vaarika1@gmail.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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 3 Võlad tarnijatele	9
Lisa 4 Eraldised	9
Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on hoone Vaarika 1 ühine majandamine ja KÜ liikmete ühiste huvide kaitsmine.

Korteriühistu tööd korraldab neljaliikmeline juhatus.

2017 aastal märtsist alates teostab haldust OÜ Ropka Elamu.

Majandusaasta aruanne on koostatud perioodi 01,01,2017 kuni 31,12,2017 kohta.

Korteriühistus ei ole palgalisi töötajaid.

Juhatus ei ole rahaliselt tasustatud.

Kasutamata remonditööde jääk on 2017 aastalõpu seisuga 100 207 eur.

Korteriühistu on jätkuvalt tegutsev.

Järgmistel aastatel on kavas elamu rekonstrueerimine kasutades selleks riigi poolt loodud võimalusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	103 740	92 346	
Nõuded ja ettemaksed	4 243	4 101	
Kokku käibevarad	107 983	96 447	
Kokku varad	107 983	96 447	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 291	93 325	2,3
Eraldised	100 207	0	4
Kokku lühiajalised kohustised	104 498	93 325	
Kokku kohustised	104 498	93 325	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	99	99	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 022	2 603	
Aruandeaasta tulem	364	420	
Kokku netovara	3 485	3 122	
Kokku kohustised ja netovara	107 983	96 447	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	6 728	27 939	
Kokku tulud	6 728	27 939	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-23 599	
Mitmesugused tegevuskulud	-6 158	0	5
Tööjõukulud	-214	-3 924	
Kokku kulud	-6 372	-27 523	
Põhitegevuse tulem	356	416	
Muud finantstulud ja -kulud	8	4	
Aruandeaasta tulem	364	420	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	356	416
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-142	431
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	11 172	72
Laekunud intressid	8	4
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	0	17 480
Kokku rahavood põhitegevusest	11 394	18 403
Kokku rahavood	11 394	18 403
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	92 346	73 943
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 394	18 403
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	103 740	92 346

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	99	2 603	2 702
Aruandeaasta tulem		420	420
31.12.2016	99	3 023	3 122
Vigade parandamise mõju		0	0
Korrigeeritud saldo 31.12.2016	99	3 023	3 122
Aruandeaasta tulem		364	364
Muud muutused netovaras		-1	-1
31.12.2017	99	3 386	3 485

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arvestusmeetodid

KÜ Vaarika 1 majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Lühiajalised nõuded kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas.

Tulude ja kulude aruanne.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 toodud skeemist. Korterühistu 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 ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Remonditasud võetakse kasumiaruandes arvele vastavalt remondi kuludele.

Kasutamata eelmiste perioodide remondifond hoitakse eraldiste real.

Rahavoogude aruandes on põhitegevuse rahavood kajastatud kaudsel meetodil.

Majandusaasta aruanne on eurodes

Raha

Raha saldo võrdub SEB panga konto väljavõttel näidatuga.

Nõuded ja ettemaksed

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 iga nõuet eraldi.

Kirjel „Nõuded korteriomanike vastu“ kajastuvad tasumata hooldustasude ja kommunaalmaksete summad, hinnatuna korteriomanike järgi.

Kirje näitab tõenäoliselt laekuvaid summasid, lootusetuid võlgu ei ole.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korterühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Bilansipäevajärgsed sündmused Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansipäeva ja aruande koostamiskuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodi või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 024	3 024
Saadud ettemaksed	1 267	1 267
Tulevaste perioodide tulud	1 211	1 211
Muud saadud ettemaksed	56	56
Kokku võlad ja ettemaksed	4 291	4 291
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 056	3 056
Maksuvõlad	43	43
Saadud ettemaksed	90 226	90 226
Muud saadud ettemaksed	90 226	90 226
Kokku võlad ja ettemaksed	93 325	93 325

Lisa 3 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Võlad tarnijatele	0	3 056
Eesti Energia AS	68	0
Eesti Keskkonateenused AS	70	0
Tartu Keskkatlamaja AS	2 581	0
Tartu Veevärk AS	305	0
Kokku võlad tarnijatele	3 024	3 056

Lisa 4 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2016	Moodustamine/ korrigeerimine	31.12.2017
eelmistel perioodidel kogutud remondifond	0	90 226	90 226
2017 a. kogutud remondifond		9 981	9 981
Kokku eraldised		100 207	100 207

Detsembri 2017 arvel on jaanuari fondid (remondifond, haldustasu, sise- ja välikoristus, hooldusfond) kokku 1210,76 eur. .
Bilansis on see ette makstud tulevaste perioodide tulude real.

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017
Hoolduskulud	564
Sise-välikoristus	2 880
Haldus	2 714
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 158

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	160	3 026
Sotsiaalmaksud	54	898
Kokku tööjõukulud	214	3 924
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	28	28
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	0	698

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.08.2018

korteriühistu Vaarika 1 (registrikood: 80082058) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS KOKK	Juhatuse liige	29.08.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55674664
E-posti aadress	ky.vaarika1@gmail.com