

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tallinn, Mustamäe linnaosa, E. Vilde tee 144 korteriühistu

registrikood: 80157891

telefon: +372 5101458

e-posti aadress: ants.valdmaa@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12
Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	14
Lisa 15 Tarbimisteenuste vahendamine	15
Lisa 16 Täiendav lisa 16	16
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

Koostab juhatus

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 073	3 669	2
Nõuded ja ettemaksed	17 615	19 875	3
Kokku käibevarad	19 688	23 544	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	130 691	139 484	3
Kokku põhivarad	130 691	139 484	
Kokku varad	150 379	163 028	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	8 792	8 445	5
Võlad ja ettemaksed	6 971	5 790	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	4 575	7 368	9
Kokku lühiajalised kohustised	20 338	21 603	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	130 691	139 484	5
Kokku pikaajalised kohustised	130 691	139 484	
Kokku kohustised	151 029	161 087	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 437	3 437	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-1 496	-28	
Aruandeaasta tulem	-2 591	-1 468	
Kokku netovara	-650	1 941	
Kokku kohustised ja netovara	150 379	163 028	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	32 510	34 617	10
Muud tulud	3 093	209	
Kokku tulud	35 603	34 826	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-8 301	-2 678	
Mitmesugused tegevuskulud	-9 177	-12 459	11
Tööjõukulud	-14 846	-14 535	12
Kokku kulud	-32 324	-29 672	
Põhitegevuse tulem	3 279	5 154	
Muud finantstulud ja -kulud	-5 870	-6 622	13
Aruandeaasta tulem	-2 591	-1 468	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	3 279	5 154
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 607	-1 585
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-1 612	1 700
Kokku rahavood põhitegevusest	4 274	5 269
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenude tagasimaksed	8 446	7 926
Kokku rahavood investeerimistegevusest	8 446	7 926
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-8 446	-7 926
Makstud intressid	-5 870	-6 622
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-14 316	-14 548
Kokku rahavood	-1 596	-1 353
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 669	5 022
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 596	-1 353
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 073	3 669

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	3 437	-28	3 409
Aruandeaasta tulem		-1 468	-1 468
31.12.2016	3 437	-1 496	1 941
Aruandeaasta tulem		-2 591	-2 591
31.12.2017	3 437	-4 087	-650

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted ja hinnanguid

Koostamise alused

MTÜ KÜ Vilde tee 144 raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Tulude -kulude aruande koostamisel on kasutatud Raamatupidamise Toimkonna juhendi RTJ 14 lisas toodud skeemi.

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Bilans

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Rahavarudena käsitletakse sularaha kassas ja arvelduskonto jääki pangas.

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvus summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Korteriühistu osakapitali moodustamisel on lähtutud korteriühistusseaduse § 6 ja § 8.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud tulemit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ja lühiajaliste kohustuste saldode muutused. Rahavood investeerimis- ja finantseerimistegevusest kajastatakse otsemeetodil.

Tulude arvestus

Tulud kajastatakse vastavalt Raamatupidamise Toimkonna juhendi RTJ 14 lisas toodud põhimõtetele.

Tulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellisel juhul kajastatakse intressitulu kassapõhiselt.

Tulude ja kulude aruanne

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

Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühendustepõhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud.

Teenuste ja maksete vahendamisel makstud summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Sihtotstarbeliste tasude (remondirahad) kajastatakse lähtudes RTJ 12-st. Tuluna kajastatakse perioodis, mil toimub nende arvelt remontide tegemine. Kuni tuluna kajastamise hetkeni kajastatakse laekunud tasusid ja vahendeid bilansi passivas tulevaste perioodide tuluna.

Pikaajaliste laenu intressid kajastatakse kuluna selle aasta tulude ja kulude aruandes, millal need tasumisele kuuluvad.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kokku raha	2 073	3 669

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	139 483	8 792	38 937	91 754
Laenunõuded	139 483	8 792	38 937	91 754
Nõuded seotud osapoolte vastu	6 984	6 984		
Nõue Akord Inkassole	1 839	1 839		
Kokku nõuded ja ettemaksed	148 306	17 615	38 937	91 754

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	147 929	8 445	37 394	102 090
Laenunõuded	147 929	8 445	37 394	102 090
Ettemaksed	46	46		
Nõuded seotud osapoolte vastu	9 545	9 545		
Nõue Akord Inkassole	1 839	1 839		
Kokku nõuded ja ettemaksed	159 359	19 875	37 394	102 090

Maksetähtaja ületanud nõudeid on 3589,20

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	137		137
Sotsiaalmaks	0	285		285
Kohustuslik kogumispension	0	0		9
Töötuskindlustusmaksed	0	4		4
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	426	0	435

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank 11-047301-JI	6 611	6 611			4,07%	EUR	31.12.2018
Swedbank 11-047280-JI	2 181	2 181			3,756%	EUR	31.12.2018
Lühiajalised laenud kokku	8 792	8 792					
Pikaajalised laenud							
Swedbank 11-047301-JI	111 146		29 331	81 815	4,07%	EUR	30.07.2031
Swedbank 11-047280-JI	19 545		9 606	9 939	3,756%	EUR	30.07.2016
Pikaajalised laenud kokku	130 691		38 937	91 754			
Laenukohustised kokku	139 483	8 792	38 937	91 754			

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank 11-047301-JI	6 345	6 345			4,07%	EUR	31.12.2017
Swedbank 11-047280-JI	2 100	2 100			3,756%	EUR	31.12.2017
Lühiajalised laenud kokku	8 445	8 445					
Pikaajalised laenud							
Swedbank 11-047301-JI	117 758		28 147	89 611	4,07%	EUR	30.07.2031
Swedbank 11-047280-JI	21 726		9 247	12 479	3,756%	EUR	30.07.2026
Pikaajalised laenud kokku	139 484		37 394	102 090			
Laenukohustised kokku	147 929	8 445	37 394	102 090			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 609	4 609	7
Võlad töövõtjatele	1 570	1 570	8
Maksuvõlad	426	426	4
Muud võlad	366	366	
Muud viitvõlad	366	366	
Kokku võlad ja ettemaksed	6 971	6 971	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 475	3 475	
Võlad töövõtjatele	1 228	1 228	
Maksuvõlad	435	435	
Muud võlad	425	425	
Muud viitvõlad	425	425	
Tuvastamata makse	156	156	
Võlg aruandvale isikule	71	71	
Kokku võlad ja ettemaksed	5 790	5 790	

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Mesa Eesti OÜ	85	86
Technostock OÜ	427	0
Ekovir OÜ	485	94
Mänsak OÜ	160	160
Eesti Energia AS	84	80
Eesti Gaas AS	70	60
Haabersti Ehitus OÜ	117	117
Tallinna Vesi AS	778	660
City Haldus OÜ	105	0
As Utilitas Tallinn	2 298	2 218
Kokku võlad tarnijatele	4 609	3 475

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	785	726
Puhkusetasude kohustis	785	502
Kokku võlad töövõtjatele	1 570	1 228

Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Saldo 01.01.2016	4 925	19 669		24 594
Abloy EL 402			-330	-330
metallukse valmistamine, paigaldus			-540	-540
katuse äravoolulehtri vahetus			-1 060	-1 060
teetökked, piire, värvimine			-748	-748
tasuti laenu			-7 926	-7 926
tasuti laenuintresse			-6 622	-6 622
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 925	19 669	-17 226	7 368
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 925	19 669	-17 226	7 368
	31.12.2016	Saadud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Saldo 01.01.2017	7 368	19 824		27 192
Elektritööd			-643	-643
Baufelp OÜ-tellimus			-7 658	-7 658
tasuti laenu			-8 446	-8 446
Tasuti laenuintresse			-5 870	-5 870
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	7 368	19 824	-22 617	4 575
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	7 368	19 824	-22 617	4 575

Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	18 339	16 657
jooksvad hooldustulud	0	8 660
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	8 301	2 678
tasuti laenuintresse	5 870	6 622
Kokku liikmetelt saadud tasud	32 510	34 617

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused bürookulud	260	272
Raamatupidamisteenus	1 917	1 917
Hoolduskulu	360	359
Avari-dispetser	461	461
Käidujuhtimine	457	457
Fonolukkude hooldus	267	267
Jooksvad hoolduskulud	5 405	8 660
Muud	50	66
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 177	12 459

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	11 099	10 907
Sotsiaalmaksud	3 747	3 628
Kokku tööjõukulud	14 846	14 535
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2017	2016
laenuintress	-5 870	-6 622
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-5 870	-6 622

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	58	59
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	6 984	4 575	9 545	7 368

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	4 659	4 676

LISA 15 Tarbimisteenuste vahendamine

Vahendustegevus	elanikelt arvestatud	kommunaalkulud liikmete järgi	vahe
Käte	13956.56	13956.68	-0.12
Kätesüsteemitorud	167	167	0
Kätekulu arvestus	682.56	682.56	0
Vee soojendamine	4926.08	4926.08	0
Vesi ja kanalisatsioon	8328.78	8328.9	-0.12
Gaas	691.6	691.21	0.39
- Idelekter	966.46	966.55	-0.09
Prägiveedu	1888.04	1887.18	0.86
Kindlustus	546.51	546.51	0
Vahendustegevus	2962.76	2962.92	-0.16
Kokku:	35116.35	35115.59	0.76

LISA 16 Majandamiskulude suurus ja nende jaotus korteriomaniike vahel.

krt.	summa	krt.	summa
1	1405.25	31	1296.49
2	737.61	32	972.24
3	2187.85	33	847.64
4	1160.24	34	895.41
5	958.98	35	1048.86
6	1635.96	36	1213.07
7	1144.07	37	1110.05
8	674.36	38	1122.12
9	1496.2	39	1042.37
10	1196.01	40	1301.56
11	832.01	41	928
12	1880.23	42	1024.14
13	1355.66	43	978.38
14	770.73	44	1100.78
15	1592.48	45	1215.77
16	1084.96	46	2084.2
17	1133.83	47	712.14
18	1162.86	48	1403.91
19	1199.12	49	1385.01
20	1123.97	50	760.3
21	1320.1	51	924.78
22	1364.87	52	1557.61
23	976.67	53	998.28
24	1204.53	54	1242.19
25	1058.48	55	1636.47
26	1281.82	56	811.38
27	1265.43	57	1191.66
28	1398.11	58	1279.19
29	1234.66	59	659.85
30	1138.7	60	1179.2
Kokku:			70898.8

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2018

Tallinn, Mustamäe linnaosa, E. Vilde tee 144 korteriühistu (registrikood: 80157891) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANTS VALDMAA	Juhatuse liige	10.10.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5099210
E-posti aadress	kristo.kannik@eesti.ee