

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tartu linn, Aardla tn 146 korteriühistu

registrikood: 80068383

telefon: +372 58145068

e-posti aadress: aardla146@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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Muud nõuded	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

KÜ Aardla 146 moodustati 1996.a ja ühistu põhitegevusala on 60 korterilise elamu hoolduse organiseerimine ja kommunaalteenuste vahendamine majaelanikele. Korteriühistu liikmeteks on 60 korteriomanikku. Korteriühistu tööd korraldab viieliikmeline juhatus eesotsas esimehega.

2017. aasta suuremateks remonditöödeks olid vihmaveetorude remont ja soojusvaheti vahetus.

Korteriühistu on mittetulundusühing ja 2017.a. ettevõtlusega tegelenud ei ole.

2017.a. oli ühistus töölepinguga töötajaid üks ja juhatuse liikme lepinguga oli tööl samuti üks inimene. Tööjõukulu koos sotsiaalmaksudega oli 3945.- eurot. Töölepinguga töötaja tööjõukulu koos sotsiaalmaksudega oli 1905.- eurot ja juhatuse liikme tööjõukulu koos sotsiaalmaksudega oli 2040.- eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	10 643	12 651	2
Nõuded ja ettemaksed	7 496	7 254	3
Kokku käibevarad	18 139	19 905	
Kokku varad	18 139	19 905	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	6 038	6 508	7
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	9 420	10 716	9
Kokku lühiajalised kohustised	15 458	17 224	
Kokku kohustised	15 458	17 224	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 352	2 352	
Reservid	329	329	
Kokku netovara	2 681	2 681	
Kokku kohustised ja netovara	18 139	19 905	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	13 334	18 276	10
Kokku tulud	13 334	18 276	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 975	-8 471	11
Mitmesugused tegevuskulud	-5 414	-5 722	12
Tööjõukulud	-3 945	-4 083	13
Kokku kulud	-13 334	-18 276	
Põhitegevuse tulem	0	0	
Aruandeaasta tulem	0	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-242	394	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-470	1 082	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-1 296	2 962	
Kokku rahavood põhitegevusest	-2 008	4 438	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenude tagasimaksed	0	5 903	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	5 903	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-5 903	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-5 903	
Kokku rahavood	-2 008	4 438	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 651	8 213	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 008	4 438	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 643	12 651	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	2 352	329		2 681
Aruandeaasta tulem			0	0
31.12.2016	2 352	329		2 681
Aruandeaasta tulem			0	0
31.12.2017	2 352	329		2 681

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2017.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

2017.a. ei toimunud muudatusi arvestusskeemides ja arvestusmeetodites.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on lühiajaliste nõuete puhul võrdne nende nominaalväärtusega. Nõuded korteriomaniike vastu on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani (allahindlus kajastatakse bilansis eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved") ja lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Tulud

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. 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskontod	10 643	12 651
Kokku raha	10 643	12 651

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	7 197	7 197	4
Ostjatelt laekumata arved	7 197	7 197	
Muud nõuded	22	22	6
Intressinõuded	1	1	
Viitlaekumised	21	21	
Ettemaksed	277	277	
Tulevaste perioodide kulud	277	277	
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 496	7 496	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	6 992	6 992	4
Ostjatelt laekumata arved	6 992	6 992	
Muud nõuded	10	10	6
Intressinõuded	1	1	
Viitlaekumised	9	9	
Ettemaksed	252	252	
Tulevaste perioodide kulud	252	252	
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 254	7 254	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	7 197	6 992
Korteriomanikelt laekumata arved	7 197	6 992
Kokku nõuded ostjate vastu	7 197	6 992

* Korteriomanikelt laekumata arved:

- 1) Detsembri arved tähtajaga 25.01.2018 5541.-
 - 2) Tähtajaks laekumata arved seisuga 31.12.2017 1656.-
- KOKKU: 7197.-

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	96	96
Sotsiaalmaks	162	162
Kohustuslik kogumispension	10	10
Töötuskindlustusmaksed	6	6
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	274	274

Lisa 6 Muud nõuded (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Intressinõuded	1	1
Pangaintress	1	1
Viitlaekumised	21	21
Kokku muud nõuded	22	22
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Intressinõuded	1	1
Pangaintress	1	1
Viitlaekumised	9	9
Kokku muud nõuded	10	10

* Intressinõue on SEB Panga Intress, mis laekub 01.01.2018.

* Viitlaekumised on korteriomaniike tasumata viivised seisuga 31.12.2017.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 452	5 452	
Võlad töövõtjatele	192	192	8
Maksuvõlad	274	274	5
Saadud ettemaksed korteriomaniikelt	120	120	
Kokku võlad ja ettemaksed	6 038	6 038	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 922	5 922	
Võlad töövõtjatele	192	192	8
Maksuvõlad	274	274	5
Saadud ettemaksed korteriomaniikelt	120	120	
Kokku võlad ja ettemaksed	6 508	6 508	

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	92	92
Juhatuselise liikme tasu	100	100
Kokku võlad töövõtjatele	192	192

Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	7 754	11 433	-8 471	10 716
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	7 754	11 433	-8 471	10 716
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	7 754	11 433	-8 471	10 716

	31.12.2016	Saadud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	10 716	2 679	-3 975	9 420
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	10 716	2 679	-3 975	9 420
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10 716	2 679	-3 975	9 420

Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	9 359	9 805
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	3 975	2 531
Remonditasud laenukulude katteks	0	5 940
Kokku liikmetelt saadud tasud	13 334	18 276

Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2017	2016
Remonditööd	3 975	2 531
Laenu põhiosa	0	5 903
Laenu intress	0	37
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	3 975	8 471

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Maja hooldustööd	3 213	3 424
Raamatupidamisteenus	1 629	1 629
Autokompensatsioon	0	21
Pangateenused	42	45
Kindlustus	530	512
Majanduskulud	0	14
Riigilõiv	0	7
Maamaks	0	70
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 414	5 722

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	2 958	3 061
Sotsiaalmaksud	987	1 022
Kokku tööjõukulud	3 945	4 083
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	60	60

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	1 534	1 534
Autokompensatsioon	0	21

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Mitmesugused tegevuskulud	5414 EUR
Kokku:	5414 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.10.2018

korteriühistu "Aardla 146" (registrikood: 80068383) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VIKTORIA IVANOVA	Juhatuse liige	17.10.2018
KADRI PAAKSPUU	Juhatuse liige	22.10.2018
VERONIKA SINILILL	Juhatuse liige	22.10.2018

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58145068
E-posti aadress	aardla146@gmail.com