

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tartu linn, Vasara tn 25b korteriühistu

registrikood: 80155372

telefon: +372 5242110, +372 51933399, +372 5038420

e-posti aadress: enesaar5@hotmail.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	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 6 Muud võlad	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Muud tulud	10
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu Tartu. Vasara 25B asutamiskoosolek toimus 05.09.2001.a. Iseseisvat tegevust alustas korteriühistu 01.maist 2002.a. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Ühistu liik on mittetulundusühistu ja ühistu ettevõtlusega tegelenud ei ole.

Korteriühistu Tartu.Vasara 25B on 60 korteriga elamu , millest 2002.a lõpuks olid kõik korterid erastatud.

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks.

2017.a.toimus tarbevee magistraali remont ja prügikonteineritr paigalduse lõpetamine.

Korteriühistu tööd korraldab 5 liikmeline juhatus. Korteriühistu palgal on 2 inimest.

juhatuse esimehe kohusetäitja
raamatupidaja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 093	782	2
Nõuded ja ettemaksed	9 925	11 104	
Kokku käibevarad	11 018	11 886	
Kokku varad	11 018	11 886	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	8 765	9 633	4
Kokku lühiajalised kohustised	8 765	9 633	
Kokku kohustised	8 765	9 633	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 195	2 195	
Reservid	58	58	
Kokku netovara	2 253	2 253	
Kokku kohustised ja netovara	11 018	11 886	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	27 849	31 384	7
Muud tulud	245	344	8
Kokku tulud	28 094	31 728	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-7 624	-11 489	9
Mitmesugused tegevuskulud	-13 855	-13 243	10
Tööjõukulud	-6 615	-6 996	11
Kokku kulud	-28 094	-31 728	
Põhitegevuse tulem	0	0	
Aruandeaasta tulem	0	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 179	55
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-868	-1 255
Kokku rahavood põhitegevusest	311	-1 200
Kokku rahavood	311	-1 200
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	782	1 982
Raha ja raha ekvivalentide muutus	311	-1 200
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 093	782

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	
31.12.2015	2 195	58	2 253
31.12.2016	2 195	58	2 253
31.12.2017	2 195	58	2 253

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korterühistu TARTU VASARA 25B raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, kui ei ole teisiti märgitud. Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Raha

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajatatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Korteriomaniikelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, muud lühiajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, viitvõlad, muud lühiajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaal maksete summasid ei ole kajastatud kasumiaruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Korterühistu liikmete poolt laekuvad remonditasud kajastatakse tuluna perioodis, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks tasud on mõeldud. Kuni tuluna kajastamise hetkeni kajastatakse laekunud tasusid ja vahendeid bilansis tulevaste perioodide tuluna.

Maksustamine

Ettevõtte kulud mõjutavad järgmised maksuliigid:

Sotsiaalmaks 33% töötajatele tehtud väljamaksetelt

Töötuskindlustus 0,08% töötajatele tehtud väljamaksetelt

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks juhatuse liikmeid ning nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskonto	1 093	782
Kokku raha	1 093	782

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		34	34
Sotsiaalmaks		198	184
Kohustuslik kogumispension		4	4
Töötuskindlustusmaksed		4	4
Ettemaksukonto jääk	1		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	240	226

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 259	5 259
Võlad töövõtjatele	806	806
Maksuvõlad	240	240
Muud võlad	125	125
Muud viitvõlad	125	125
Saadud ettemaksed	2 335	2 335
Tulevaste perioodide tulud	2 335	2 335
Kokku võlad ja ettemaksed	8 765	8 765
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 236	6 236
Võlad töövõtjatele	637	637
Maksuvõlad	226	226
Muud võlad	199	199
Muud viitvõlad	199	199
Saadud ettemaksed	2 335	2 335
Tulevaste perioodide tulud	2 335	2 335
Kokku võlad ja ettemaksed	9 633	9 633

Lisa 5 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	345	345
Puhkusetasude kohustis	461	292
Kokku võlad töövõtjatele	806	637

Lisa 6 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	125	125
Kokku muud võlad	125	125
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	199	199
Kokku muud võlad	199	199

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	20 225	19 895
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	7 624	11 489
Kokku liikmetelt saadud tasud	27 849	31 384

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	245	344
Kokku muud tulud	245	344

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2017	2016
Remonditööd	7 624	11 489
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	7 624	11 489

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused bürookulud	161	132
San.remondi kulud	1 962	4 185
Pisiremondikulud	2 892	279
Heakorrakulud	5 229	5 957
El.süsteemide hooldus	3 611	2 690
Kokku mitmesugused tegevuskulud	13 855	13 243

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	4 143	4 960
Sotsiaalmaksud	2 304	2 272
Puhkusereserv	168	-236
Kokku tööjõukulud	6 615	6 996

Lisa 12 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	2 025	2 478

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2018

korteriühistu Tartu Vasara 25b (registrikood: 80155372) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER MÄNDLO	Juhatuse liige	14.12.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 51933399
Mobiiltelefon	+372 5038420
Mobiiltelefon	+372 5242110
E-posti aadress	enesaar5@hotmail.ee