

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Kohtla-Järve linn, Pärna tn 39 korteriühistu

registrikood: 80003047

telefon: +372 5531614

e-posti aadress: pmur@hot.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 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Pärna 39(registrikood 80003047) tegutseb iseseisvalt alates 03 veebruar 1997.a.

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

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid **84 942 euro** ja kulud olid **86 289 euro**.

Juhatus koosneb 5 liikmest.

Keskmine töötajate arv 2017.aastal oli 2 töötajat.

Korteriühistu maksis tasu 6 420 euro.

Aruanne on koostatud 23.04.2018.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	4 509	5 035
Nõuded ja ettemaksed	10 290	11 174
Varud	231	231
Kokku käibevarad	15 030	16 440
Kokku varad	15 030	16 440
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	8 716	8 779
Kokku lühiajalised kohustised	8 716	8 779
Kokku kohustised	8 716	8 779
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	844	844
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	6 817	7 266
Aruandeaasta tulem	-1 347	-449
Kokku netovara	6 314	7 661
Kokku kohustised ja netovara	15 030	16 440

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	84 550	82 744
Muud tulud	392	242
Kokku tulud	84 942	82 986
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-77 940	-75 729
Tööjõukulud	-8 349	-7 706
Kokku kulud	-86 289	-83 435
Põhitegevuse tulem	-1 347	-449
Aruandeaasta tulem	-1 347	-449

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-1 347	-449
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	884	-1 708
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-63	771
Kokku rahavood põhitegevusest	-526	-1 386
Kokku rahavood	-526	-1 386
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 035	6 421
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-526	-1 386
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 509	5 035

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	844	7 266	8 110
Aruandeaasta tulem		-449	-449
31.12.2016	844	6 817	7 661
Aruandeaasta tulem		-1 347	-1 347
31.12.2017	844	5 470	6 314

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Pärna 39 raamatupidamise aastaaruanne 2017.aasta on koostatud lahtudes Rahvusvahelistest Finantsaruandluse Standarditest (IFRS), nagu need on vastu võetud Euroopa Liidu piilt. Aastaaruanne on kooskõlas rahvusvahelise finantsaruandluse standardis IAS 34, „Vahearuanne“, sätetud nõuetega ning kasutatud on samu arvestusmeetodeid ja-põhimõtteid, mida kasutati 2011.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel.

Aruanne on koostatud tuhandetes eurodes, kui ei ole margitud teisiti.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates 1. jaanuarist 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR).

Sellest tulenevalt konverteeris sellest kuupäevast alates oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011.aasta ja järgnevaid finantsaruandeid koostatakse eurodes. Võrdlusandmed on konverteeritud ametliku üleminekukursiga 15.6466 EEK/EUR.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ning rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit) ning kuni kolmekuulisi tähtajalisi deposiite. Raha ja raha ekvivalendid on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Omanikelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse alguselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasini kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Seotud osapooled

Tehinguid seotud osapooltega polnud.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtud RTJ14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta hooneühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
PANGAD	4 509	5 035
Kokku raha	4 509	5 035

arvelduskonto EE541010552000381005 /EUR/ 31.12.2017.a. - 29.10 euro
 SWEDBANK
 arvelduskonto EE392200221066550661 /EUR/ 31.12.2017.a. - 4480.12 euro.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Muud nõuded	10 289	10 289
Viitlaekumised	10 289	10 289
Ettemaksed	1	1
Muud makstud ettemaksed	1	1
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 290	10 290
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Muud nõuded	11 174	11 174
Viitlaekumised	11 174	11 174
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 174	11 174

Nõuded liikmete vastu on hinnatud individuaalselt, lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.
 Nõuded liikmete vastu on bilansis kajastatud summas 10289.57 euro.
 Ettemaksukonto - 0.64 euro.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		100		100
Sotsiaalmaks		172		172
Kohustuslik kogumispension		13		13
Töötuskindlustusmaksed		12		12
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		171		171
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		468		468

Maksude võlgnevus koosneb arvestatud maksudest, mille maksetähtaeg 31.12.2017.a. ei ole veel saabunud.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 346	7 346
Võlad töövõtjatele	520	520
Maksuvõlad	468	468
Muud võlad	66	66
Muud viitvõlad	66	66
Saadud ettemaksed	316	316
Tulevaste perioodide tulud	54	54
Muud saadud ettemaksed	262	262
Kokku võlad ja ettemaksed	8 716	8 716
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 518	7 518
Võlad töövõtjatele	520	520
Maksuvõlad	468	468
Muud võlad	57	57
Muud viitvõlad	57	57
Saadud ettemaksed	216	216
Muud saadud ettemaksed	216	216
Kokku võlad ja ettemaksed	8 779	8 779

Hankjatele tasumata võlad - 7346.06 euro s.h.

Eesti Energia AS - 170.11 euro

Eesti Gaas AS - 551.75 euro

Eesti OTIS AS - 164.51 euro

Ekovir OÜ - 82.26 euro

Europrime OÜ - 25.20 euro

Järve Biopuhastus OÜ - 1077.78 euro

Viru Soter OÜ - 108.00 euro

VKG Soojus AS - 5166.45 euro.

Hankjatele võlgnevus koosneb arvestatud arvest, mille maksetähtaeg 31.12.2017.a. ei ole veel saabunud.

Maksude võlgnevus (468.00 eur) koosneb arvestatud maksudest, mille maksetähtaeg 31.12.2017.a.

Viivised korteriomanikud - 53.72 euro.

Ettemaksed korteriomanikud - 261.89 euro.

Võlad palk - 520.00 euro.

Avansiaruanne - 66.44 euro.

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	84 550	82 744
Kokku liikmetelt saadud tasud	84 550	82 744

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016
Viivised	392	242
Kokku muud tulud	392	242

Viivised - 391.59 euro

Intressid - 0.61 euro.

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Energia	41 869	43 313
Elektrienergia	1 747	1 777
Soojusenergia	40 122	41 536
Mitmesugused bürookulud	8	5
Gaas	4 367	3 717
Vesi	11 729	11 370
Prügivedu	1 046	2 438
Raamatupidamine kulud	1 296	1 296
Remonditööd	15 685	11 137
Liftide tehnohooldus	1 358	1 397
Muud kulud	54	72
Majanduskulud	152	277
Pangateenused	56	42
Isikliku sõiduauto kasutamine	0	384
Küttesüsteemisurvepress	80	161
Õigusabi	240	120
Kokku mitmesugused tegevuskulud	77 940	75 729

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	6 240	5 760
Sotsiaalmaksud	2 109	1 946
Kokku tööjõukulud	8 349	7 706
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	54	54

Aruandeperioodil ei olnud juhatus tasu saanud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.05.2018

Korteriühistu Pärna 39 (registrikood: 80003047) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LJUDMILA RÕŽOVA	Juhatuse liige	07.06.2018
PJOTR MURAŠIN	Juhatuse liige	13.06.2018
DMITRI SPIRKOV	Juhatuse liige	22.06.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5531614
E-posti aadress	pmur@hotmail.ee