

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Sillamäe linn, Kesk tn 17 korteriühistu

registrikood: 80003060

e-posti aadress: marso132003@mail.ru

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	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu on mittetulundusühistu, mille eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 19393 eurot ja kulud olid 18699 eurot.

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2017.a. majandustegevuse aastakavale.

Korteriühistu võttis vastu 2017. aastal laenu Swedbangast summas 9981 eurot elamu renoveerimiseks.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 1 liikmest.

2017. aastal oli Kesk tn.17 KÜ keskmine töötajate arve 2 töötaja ning palgakulu oli 1375 eurot.

Juhatuse liikmed tasu ei ole saanud.

Tööjõukuludes on kajastatud töölepingu tasud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 708	1 648	2
Nõuded ja ettemaksed	3 187	1 652	3
Kokku käibevarad	6 895	3 300	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	9 010	0	3
Kokku põhivarad	9 010	0	
Kokku varad	15 905	3 300	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	840	0	5
Võlad ja ettemaksed	4 095	1 961	6
Kokku lühiajalised kohustised	4 935	1 961	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	9 010	0	
Kokku pikaajalised kohustised	9 010	0	
Kokku kohustised	13 945	1 961	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	859	859	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	480	-143	
Aruandeaasta tulem	621	623	
Kokku netovara	1 960	1 339	
Kokku kohustised ja netovara	15 905	3 300	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	11 365	13 200	7
Annetused ja toetused	8 000	0	
Muud tulud	28	0	
Kokku tulud	19 393	13 200	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-16 605	-9 788	
Mitmesugused tegevuskulud	-708	-372	
Tööjõukulud	-1 386	-2 417	8
Kokku kulud	-18 699	-12 577	
Põhitegevuse tulem	694	623	
Intressikulud	-73	0	
Aruandeaasta tulem	621	623	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	694	623	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-10 545	852	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 134	-5 738	
Kokku rahavood põhitegevusest	-7 717	-4 263	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	9 981	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-131	0	
Makstud intressid	-73	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	9 777	0	
Kokku rahavood	2 060	-4 263	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 648	5 911	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 060	-4 263	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 708	1 648	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	165	551	716
Aruandeaasta tulem		623	623
31.12.2016	165	1 174	1 339
Arvestuspõhimõtete muutuste mõju	694	-694	0
Korrigeeritud saldo 31.12.2016	859	480	1 339
Aruandeaasta tulem		621	621
31.12.2017	859	1 101	1 960

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu 2017.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Korteriühistu kasutab tulude ja kulude aruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse liisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.
Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha ja kirjel ja rahavoogude aruandes raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid pankades ja lühiajalisi panga deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude soetamise seotud otsestest väljaminekutest. Bilansis on varude hindamisel kasutatud FIFO meetodit.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lahtutud RTJ 14 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 moeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt noude ja kohustusena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	51	54
Arvelduskontod	3 657	1 594
Kokku raha	3 708	1 648

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 170	2 170	
Ostjatelt laekumata arved	2 170	2 170	
Ettemaksed	10 027	1 017	9 010
Tulevaste perioodide kulud	10 027	1 017	9 010
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 197	3 187	9 010

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 624	1 624	
Ostjatelt laekumata arved	1 624	1 624	
Ettemaksed	28	28	
Tulevaste perioodide kulud	28	28	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 652	1 652	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Sotsiaalmaks		2
Töötuskindlustusmaksed	4	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	4	2

Maksude võlgnevus koosneb arvestatud maksudest, mille maksetähtaeg 31.12.17 ei ole veel saabunud.

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaen 1	840	840		
Lühiajalised laenud kokku	840	840		
Pikaajalised võlakirjad				
Pangalaen 1	9 010		9 010	
Pikaajalised võlakirjad kokku	9 010		9 010	
Laenukohustised kokku	9 850	840	9 010	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	965	965
Võlad töövõtjatele	133	133
Maksuvõlad	4	4
Muud võlad	1	1
Muud viitvõlad	1	1
Saadud ettemaksed	2 992	2 992
Tulevaste perioodide tulud	2 817	2 817
Muud saadud ettemaksed	175	175
Kokku võlad ja ettemaksed	4 095	4 095
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 241	1 241
Võlad töövõtjatele	102	102
Maksuvõlad	2	2
Muud võlad	1	1
Muud viitvõlad	1	1
Saadud ettemaksed	615	615
Muud saadud ettemaksed	615	615
Kokku võlad ja ettemaksed	1 961	1 961

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	4 203	4 358
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	7 162	8 842
Kokku liikmetelt saadud tasud	11 365	13 200

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	1 375	2 086
Sotsiaalmaksud	11	331
Kokku tööjõukulud	1 386	2 417

Tööjõukuludes on kajastatud töölepingu tasud.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	9	9
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	0	975

Juhatusel liikmed tasu ei ole saanud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.05.2018

KESK tn 17 korteriühistu (registrikood: 80003060) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VLADIMIR GOROHHOV	Juhatuse liige	07.05.2018

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	marso132003@mail.ru