

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tallinn, Lasnamäe linnaosa, Majaka tn 42 korteriühistu

registrikood: 80013608

e-posti aadress: majaka42@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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Muud finantstulud ja -kulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Lisa 13 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	13
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

KÜ Majaka 42 põhitegevus on elamu- ja ühisomandi kasutamisega kaasnevate kulude korraldamine liikmete huvides, finantsmajandusliku tegevuse korraldamine ja krundi hooldamine.

Aruandeaasta tulem oli kasum 2 512 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	58 103	61 160	2
Nõuded ja ettemaksed	2 788	2 637	3
Kokku käibevarad	60 891	63 797	
Kokku varad	60 891	63 797	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	3 074	2 933	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	51 974	57 533	
Kokku lühiajalised kohustised	55 048	60 466	
Kokku kohustised	55 048	60 466	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	882	882	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 449	0	
Aruandeaasta tulem	2 512	2 449	
Kokku netovara	5 843	3 331	
Kokku kohustised ja netovara	60 891	63 797	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	20 313	15 009	7
Kokku tulud	20 313	15 009	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-14 148	-8 867	8
Mitmesugused tegevuskulud	-1 304	-1 319	9
Tööjõukulud	-2 354	-2 379	10
Kokku kulud	-17 806	-12 565	
Põhitegevuse tulem	2 507	2 444	
Muud finantstulud ja -kulud	5	5	11
Aruandeaasta tulem	2 512	2 449	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	2 507	2 444	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-151	1 445	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-5 418	30	
Kokku rahavood põhitegevusest	-3 062	3 919	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	5	5	11
Kokku rahavood investeerimistegevusest	5	5	
Kokku rahavood	-3 057	3 924	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	61 160	57 236	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 057	3 924	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	58 103	61 160	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	882	2 582	3 464
Aruandeaasta tulem	0	2 449	2 449
Muud muutused netovaras	0	-2 582	-2 582
31.12.2016	882	2 449	3 331
Aruandeaasta tulem	0	2 512	2 512
31.12.2017	882	4 961	5 843

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Korteriühistu 2017. aasta raamatupidamise aastaaruandele on lisatud iga korteriomandi majandamiskulude suurus vastavalt 1. jaanuarist 2018 kehtima hakanud Korteriomandi- ja korteriühistuseaduse § 51 lõikele 3.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediiti) ja kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdisväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel ja kajastatakse teenuste osutamise järel. Teenuste osutamisest saadavad tulud kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuste osutamisega kaasnevad kulud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskonto	46 599	49 656
Tähtajaline hoius	11 504	11 504
Kokku raha	58 103	61 160

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	366	366
Ostjatelt laekumata arved	366	366
Muud nõuded	2 422	2 422
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 788	2 788
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	361	361
Ostjatelt laekumata arved	361	361
Muud nõuded	2 276	2 276
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 637	2 637

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	60	85
Erisoodustuse tulumaks	32	32
Sotsiaalmaks	152	193
Töötuskindlustusmaksed	2	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	246	313

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 543	2 543
Võlad töövõtjatele	120	120
Maksuvõlad	246	246
Muud võlad	79	79
Muud viitvõlad	79	79
Saadud ettemaksed	86	86
Kokku võlad ja ettemaksed	3 074	3 074
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 409	2 409
Võlad töövõtjatele	120	120
Maksuvõlad	313	313
Muud võlad	79	79
Muud viitvõlad	79	79
Saadud ettemaksed	12	12
Kokku võlad ja ettemaksed	2 933	2 933

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Võlad töövõtjatele	120	120
Kokku võlad töövõtjatele	120	120

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldus- ja haldustasud	7 966	7 966
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	12 347	7 043
Kokku liikmetelt saadud tasud	20 313	15 009

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2017	2016
Remonditööd	12 347	7 043
Hooldustööd	1 801	1 824
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	14 148	8 867

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Õigusabi kulud		
Pangakulud	14	12
Autokompensatsioon	768	767
Muud tegevuskulud	522	540
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 304	1 319

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	1 759	1 778
Sotsiaalmaksud	595	601
Kokku tööjõukulud	2 354	2 379
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Muud finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2017	2016
Intressitulud	5	5
Kokku muud finantstulud ja -kulud	5	5

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	19	20
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Autokompensatsioon	768	768

Lisa 13 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

	2017	2016
Sihtotstarbelised tasud algsaldo	57 533	55 206
Kogutud remondifond	6 788	6 788
Eelmise perioodi tulem remondifondi	0	2 582
Kasutatud remondimifond	-12 347	-7 043
Sihtotstarbelised tasud kokku	51 974	57 533

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Majaka 41 - 1	1017 EUR
Majaka 41 - 2	1033 EUR
Majaka 41 - 3	977 EUR
Majaka 41 - 4	1346 EUR
Majaka 41 - 5	1544 EUR
Majaka 41 - 6	1625 EUR
Majaka 41 - 7	1576 EUR
Majaka 41 - 8	1303 EUR
Majaka 41 - 9	1596 EUR
Majaka 41 - 10	1480 EUR
Majaka 41 - 11	1248 EUR
Majaka 41 - 12	991 EUR
Majaka 41 - 13	993 EUR
Majaka 41 - 14	1084 EUR
Majaka 41 - 15	1351 EUR
Majaka 41 - 16	1570 EUR
Majaka 41 - 17	1574 EUR
Majaka 41 - 18	1850 EUR
Majaka 41 - 19	1609 EUR
Majaka 41 - 20	1385 EUR
Kokku:	27152 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.06.2018

Tallinn, Lasnamäe linnaosa, Majaka tn 42 korteriühistu (registrikood: 80013608) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELGE RIITSAAR	Juhatuse liige	20.06.2018
ALO KELDER	Juhatuse liige	20.06.2018
KÜLLIKI MARGNA	Juhatuse liige	02.07.2018
TOOMAS MÄGI	Juhatuse liige	04.07.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	majaka42@hotmail.ee