

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Jõgeva vald, Siimusti alevik, Sauna tn 2 korteriühistu

registrikood: 80019153

e-posti aadress: siimusti56ky@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	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	9
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Muud kulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu tegevuse eesmärgiks oli ja on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja haldamine, korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine, elamu heaperemeheliku kasutamise korraldamine ühistu liikmete poolt, kodukorra tagamine, samuti elamu korrashoiu eest hoolitsemine, vajalike remontide teostamine ja elanike poolt laekuvate maksete sihtotstarbeline kasutamine.

Liikmeteks on 24 korteri omanikud.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus.

Korteriühistu on jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	19 009	12 932	2
Nõuded ja ettemaksed	3 750	3 630	3
Kokku käibevarad	22 759	16 562	
Kokku varad	22 759	16 562	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 207	1 497	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	20 198	0	5
Kokku lühiajalised kohustised	22 405	1 497	
Pikaajalised kohustised			
Eraldised	0	15 065	
Kokku pikaajalised kohustised	0	15 065	
Kokku kohustised	22 405	16 562	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	272	0	
Aruandeaasta tulem	82	0	
Kokku netovara	354	0	
Kokku kohustised ja netovara	22 759	16 562	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	4 252	2 297	6
Muud tulud	230	0	
Kokku tulud	4 482	2 297	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 842	-189	7
Mitmesugused tegevuskulud	-1 863	-805	8
Tööjõukulud	-543	-1 304	9
Muud kulud	-152	0	10
Kokku kulud	-4 400	-2 298	
Põhitegevuse tulem	82	-1	
Intressitulud	0	1	
Aruandeaasta tulem	82	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	82	-1
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	0	5 621
Kokku korrigeerimised	0	5 621
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-120	-504
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	710	174
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	20 198	0
Muud rahavood põhitegevusest	-15 065	0
Kokku rahavood põhitegevusest	5 805	5 290
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	0	1
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	1
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud osakapital	272	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	272	0
Kokku rahavood	6 077	5 291
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 932	7 641
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 077	5 291
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 009	12 932

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	0	0	0	0
Korrigeeritud saldo 31.12.2015	0	0	0	0
31.12.2016	0	0	0	0
Aruandeaasta tulem			82	82
Asutajate ja liikmete sissemaksed	272			272
31.12.2017	272		82	354

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Pikaajalised kohustused on võetakse arvele maksmisele kuuluva tasu nüüdisväärtuses. Vahe nominaalväärtuse ja nüüdisväärtuse vahel kajastatakse intressikuluna.

Seotud isikutega tehingud on tavapäraseid: arvestatakse juhatajale töötasu, makstakse ühele juhatase liikmele isikliku auto kasutamise hüvitist Vabariigi Valitsuse poolt kehtestatud määrade piires. Seotud isikuteks on juhatase liikmed.

Tulude ja kulude aruanne

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjade 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.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadates iga nõuet eraldi.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
SEB pangas	19 009	12 932
Kokku raha	19 009	12 932

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 750	3 750
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 750	3 750
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 630	3 630
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 630	3 630

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 207	2 207
Kokku võlad ja ettemaksed	2 207	2 207
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 452	1 452
Maksuvõlad	45	45
Kokku võlad ja ettemaksed	1 497	1 497

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	Saadud	31.12.2017
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks		
Remondifond	20 198	20 198
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	20 198	20 198
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	20 198	20 198

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	922	2 297
Haldustasud	1 488	0
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 842	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 252	2 297

Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2017	2016
Remondikulud	-1 842	-189
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 842	-189

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused bürookulud	-9	0
Hoolduskulud	-216	0
Haldusteenus	-1 489	0
Pangateenus	-23	0
Raamatupidamisteenus	-126	0
Muud	0	-805
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 863	-805

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	-406	-974
Sotsiaalmaksud	-137	-322
Pensionikulu	0	-8
Kokku tööjõukulud	-543	-1 304

Lisa 10 Muud kulud (eurodes)

	2017
Kommunaalmaksete vahendamine	-152
Kokku muud kulud	-152

Kommunaalmaksete vahendamine:

TULU

Elekter 269,52 eurot

Gaas 7,37 eurot

Soojusenergia 7909,17 eurot

Prügi 773,92 eurot

Vesi ja kanalisatsioon 4273,95 eurot

Vesi üld 48,48 eurot

KULU

Elekter 269,81 eurot

Gaas 3,8 eurot

Soojusenergia 7911,74 eurot

Prügi 773,76 eurot

Vesi ja kanalisatsioon 4475,58 eurot

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	24	24

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	3 750	20 198	3 629	0

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Kokku:	2668 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2018

Korteriühistu SIIMUSTI-56 (registrikood: 80019153) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN MAASING	Juhatuse liige	27.06.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	siimusti56ky@gmail.com