

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: korteriühistu PÕHJA 4

registrikood: 80019433

telefon: +372 7403374, +372 56812123

e-posti aadress: leila.rammul@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	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Intressitulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korterühistu tegevise eesmärgiks on korteromandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korterühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korterühistut juhib ja juhatab juhatus. Juhatus on kuue liikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatusesimees.

2017. aastal tehti jooksvaid hooldus ja remonditöid.

2017. aastal oli KÜ Põhja 4 kaks töölepinguga töötajat. Töötajate brutotasu oli 7493.- eur, sotsiaalmaksukulu oli 2473.- eur ja töötuskindlustuskulu oli 33.- eur.

Juhatuses liikmed:

Nimi	Allikiri
J.Hüvinen	
L.Rammul	
V.Tverdohleb	
T.Saar	
N.Sidorova	
U.Jamalainen	

Majandusaasta aruanne on kinnitatud korterühistu üldkoosolekul.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	39 063	26 050	2
Nõuded ja ettemaksed	12 325	10 456	3
Kokku käibevarad	51 388	36 506	
Kokku varad	51 388	36 506	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	7 010	7 123	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	40 757	26 074	6
Kokku lühiajalised kohustised	47 767	33 197	
Kokku kohustised	47 767	33 197	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 555	2 555	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	754	602	
Aruandeaasta tulem	312	152	
Kokku netovara	3 621	3 309	
Kokku kohustised ja netovara	51 388	36 506	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	14 694	18 146	7
Muud tulud	308	150	8
Kokku tulud	15 002	18 296	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 028	-4 766	9
Mitmesugused tegevuskulud	-3 667	-3 503	10
Tööjõukulud	-9 999	-9 877	11
Kokku kulud	-14 694	-18 146	
Põhitegevuse tulem	308	150	
Intressitulud	4	2	12
Aruandeaasta tulem	312	152	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	308	150	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 869	324	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-113	225	
Laekunud intressid	4	2	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	14 683	10 253	
Kokku rahavood põhitegevusest	13 013	10 954	
Kokku rahavood	13 013	10 954	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	26 050	15 096	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	13 013	10 954	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	39 063	26 050	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	2 555	602	3 157
Aruandeaasta tulem		152	152
31.12.2016	2 555	754	3 309
Aruandeaasta tulem		312	312
31.12.2017	2 555	1 066	3 621

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korterühistu Põhja 4 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena kajastatakse lühiajalisi nõudeid korteriomanike ja ostajate vastu. Ettemaksudena kajastatakse ettemakstud tulevaste perioodide kulusid. Nõudeid ja ettemakseid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on lühiajaliste nõuete ja ettemaksude puhul võrdne nende nominaalväärtusega.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtunud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

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. Kommunaalteenuste vahendamise eest vahendustasu ei võeta.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskonto Swedbankas	39 063	26 050
Kokku raha	39 063	26 050

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	11 534	11 534	4
Ostjatelt laekumata arved	11 534	11 534	
Muud nõuded	78	78	
Viitlaekumised	78	78	
Ettemaksed	713	713	
Tulevaste perioodide kulud	713	713	
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 325	12 325	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	9 763	9 763	4
Ostjatelt laekumata arved	9 763	9 763	
Muud nõuded	12	12	
Viitlaekumised	12	12	
Ettemaksed	681	681	
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 456	10 456	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	11 534	9 763
Korteriomanike tasumata summad	11 366	9 762
Ostjate tasumata arved	168	1
Kokku nõuded ostjate vastu	11 534	9 763

Korteriomanike tasumata summad on:

1)Detsembri arved tähtajaga 31.01.2018 8008.-

2)Tähtajaks laekumata arved seisuga 31.12.2017 3358.-

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 010	7 010
Kokku võlad ja ettemaksed	7 010	7 010
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 123	7 123
Kokku võlad ja ettemaksed	7 123	7 123

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	15 821	15 019	-4 766	26 074
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	15 821	15 019	-4 766	26 074
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	15 821	15 019	-4 766	26 074
	31.12.2016	Saadud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	26 074	15 711	-1 028	40 757
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	26 074	15 711	-1 028	40 757
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	26 074	15 711	-1 028	40 757

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	13 666	13 380
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 028	4 766
Kokku liikmetelt saadud tasud	14 694	18 146

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	308	150
Kokku muud tulud	308	150

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2017	2016
Maja ja majaümbruse korrashoid	0	979
Ventilatsiooni remont	0	120
Elektrisüsteemi remont	397	0
Uste ja lukkude remont	366	482
Küttesüsteemi remont	0	317
Ehitustööd	0	320
Revidenditeenus	0	200
Gaasisüsteemi hooldus	0	2 274
Majanduskulud	265	74
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 028	4 766

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Pangateenused	40	40
Raamatupidamisteenused	1 841	1 841
Maja ja majaümbruse korrastus	106	71
Koolituskulud	65	0
KÜ Liidu liikmemaks	80	80
Majanduskulud	0	14
Kontoritarbed	74	70
Elektrisüsteemi hooldus	467	470
Uste ja ukseelukude hooldus	0	2
Veetorude hooldus	0	6
Kindlustus	919	909
Küttesüsteemi hooldus	75	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 667	3 503

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	7 493	7 404
Sotsiaalmaksud	2 506	2 473
Kokku tööjõukulud	9 999	9 877
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 12 Intressitulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressitulu arveldusarvelt	4	2
Kokku intressitulud	4	2

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	85	85

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	4 099	5 012

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.05.2018

korteriühistu PÕHJA 4 (registrikood: 80019433) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEILA RAMMUL	Juhatuse liige	15.06.2018

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7403374
Mobiiltelefon	+372 534227905
Mobiiltelefon	+372 55991349
E-posti aadress	tomik54@hotmail.ee