

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: mittetulundusühing korteriühistu Nelk

registrikood: 80026737

telefon: +372 7424153, +372 7424098, +372 55621235

e-posti aadress: kiriana.joffe@mail.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	8
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 9 Muud tulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

KÜ NELK on mittetulundusühistu, mille eesmärgiks on hallata kinnistut ja esindada ühistuliikmete huve. Elamu koosneb 60 korterist üldpinnaga 3357 m². KÜ tööd korraldab juhatus.

Ühistu juhtimiseks on valitud 3 liikmeline juhatus, mille esimeheks on Marek Trojanovski. Palgalisi töötajaid oli aruandeaastal 3. Juhatuse koosolekud toimuvad vastavalt vajadusele.

KÜ NELK 2017.a. on tehtud: keldrid puhastatud vanast kolast, sanitehnilised tööd, kogutud remondiraha, elektritööd, isoleeritud tarbeveetoru, koridori ventilatsioon.

2018.a. KÜ NELK plaanis teostada järmised remonditööd: maja soojustamine, koguda remondiraha, puhastada püstaku keldrit vanast kolast.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	9 974	9 298
Nõuded ja ettemaksed	6 915	5 466
Kokku käibevarad	16 889	14 764
Kokku varad	16 889	14 764
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	5 769	5 636
Kokku lühiajalised kohustised	5 769	5 636
Kokku kohustised	5 769	5 636
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 156	2 156
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	6 972	1 178
Aruandeaasta tulem	1 992	5 794
Kokku netovara	11 120	9 128
Kokku kohustised ja netovara	16 889	14 764

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	28 685	29 764
Muud tulud	2 001	1 979
Kokku tulud	30 686	31 743
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-9 255	-8 579
Tööjõukulud	-9 817	-9 690
Muud kulud	-9 579	-7 634
Kokku kulud	-28 651	-25 903
Põhitegevuse tulem	2 035	5 840
Muud finantstulud ja -kulud	-43	-46
Aruandeaasta tulem	1 992	5 794

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	2 035	5 840
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 449	767
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	133	304
Kokku rahavood põhitegevusest	719	6 911
Rahavood investeerimistegevusest		
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-43	-46
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-43	-46
Kokku rahavood	676	6 865
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 298	2 433
Raha ja raha ekvivalentide muutus	676	6 865
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 974	9 298

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	2 156	1 178	3 334
Aruandeaasta tulem		5 794	5 794
31.12.2016	2 156	6 972	9 128
Aruandeaasta tulem		1 992	1 992
31.12.2017	2 156	8 964	11 120

Netovara muutuste aruandes kajastatakse aruandeperioodil toimunud muutusi kõikides korteriühistu netovara kirjetes, lähtudes juhendis RTJ 2 kirjedatud põhimõtetest oma kapitali muutuste aruande kohta. Netovara muutuste näidatakse eraldi selliseid tasusid, annetusi ja toetuseid, mida vastavalt RTJ 14 paragrahvile 15(c) ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes, kuna nende kasutamisele on sätestatud püsivad piirangud.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ NELK on koostanud 2017.a.raamatupidamise aastaaruande raamatupidamise seaduse alusel Eesti hea raamatupidamistava kohaselt.Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud soetusmaksumuses.Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvus summas.Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Seotud isikutega tehtud tehingud on tavapärased:arvestatakse töötajatele palka.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtunud RTJ 14 lisas toodud skeemist.KÜ põhitegevuse erinevuse tõttu teiste MTÜ põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud.Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt,tulude ja kulude vastuvuse printsibiist lähtudes.Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna,neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kokku raha	9 974	9 298

Arvelduskontode jäägid on võrreldud pankaga,nende jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõtel näidatud jääkiga.Sularaha kassas on aastavahetuse seisuga inventeeritud.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 915	6 915
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 915	6 915
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 466	5 466
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 466	5 466

Sellel kirjel näidatakse korteriomanike tasumata haldustasude,remonditasude ja kommunaalmaksete summad.Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt,vaadeldes iga nõuet eraldi.Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad,ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.Kajastab elanikele tasumiseks määramata kommunaalteenuste

arveid(tasumine kohustus 2018.a.jaanuar)

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kokku nõuded ostjate vastu	6 915	5 466

Kajastab elanikele tasumiseks määramata kommunaalteenuste arveid(tasumine kohustus 2018.a.jaanuar)

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	82	
Üksikisiku tulumaks		69
Sotsiaalmaks	257	244
Kohustuslik kogumispension	4	4
Töötuskindlustusmaksed	9	6
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	352	323

Maksudevõlgade kirjel on kajastatud detsembri deklaratsiooni maksud,mille tasumistähtaeg oli 10.01.2018.a.

Korteriühistul puuduvad riigimaksude intressivõlad.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 417	5 417
Maksuvõlad	352	352
Kokku võlad ja ettemaksed	5 769	5 769
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 313	5 313
Maksuvõlad	323	323
Kokku võlad ja ettemaksed	5 636	5 636

võlad tarnijatele kajastab detsembri kuu eest esitatud teenuste arveid(maksetähtaeg jaanuaris 2018.a.)

maksudevõlgade kirjel on kajastatud detsembri deklaratsiooni maksud,mille tasumistähtaeg oli 10.01.2018.a.

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kokku võlad tarnijatele	5 417	5 313

Kajastab 2017.a.detsembri eest esitatud teenuste arveid(maksetähtaeg on jaanuar 2018.a.)

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	12 959	12 958
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	15 726	16 806
Kokku liikmetelt saadud tasud	28 685	29 764

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	51	45
Starman(elektri eest)	28	31
Muud	1 922	1 903
Kokku muud tulud	2 001	1 979

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	5 407	6 511
Sotsiaalmaksud	4 410	3 179
Kokku tööjõukulud	9 817	9 690
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Aruandeperioodi eest arvestatud palgad,puhkuse tasud ja muud rahalised kompensatsioonid töövõtjale.

Eelneval alakirjel loetletud tasudelt arvestatud sotsiaalmaks ja ettevõtte polt tasutav töötuskindlustusmaks.

KÜ-l on töölepinguga on tööl 3 inimest:esimees - 210.-EUR

raamatupidaja - 128.-EUR

koristaja - 139.-EUR

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	60	60

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	210	210

seotud osapooltega tehinguid ei ole sooritatud

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.05.2018

mittetulundusühing korteriühistu Nelk (registrikood: 80026737) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALJA TIŠKINA	Juhatuse liige	09.05.2018
Resolutsioon:	kinnitan	
MAREK TROJANOVSKI	Juhatuse liige	10.05.2018

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7424098
Telefon	+372 7424153
Mobiiltelefon	+372 55621235
E-posti aadress	kiriana.joffe@mail.ee