

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: korteriühistu Põhja pst 25

registrikood: 80051721

telefon: +372 5258010

e-posti aadress: kupohjapst25@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Liikmetelt saadud tasud	9
Lisa 5 Muud tulud	9
Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Korteriühistu Põhja pst 25 tegutseb iseseisvalt alates 1998.a. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 14714 euro ja kulud oli 13907euro.Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2017.a. majandustegevuse aastakavale.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus.Juhatus koosneb 4 liikmest.Korteriühistu maksis tasu juhatuse liikmele 3227 euro ja maksis palkadeks 4652 euro kahele inimesele,kes töötas töölepingu alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	28 128	18 454
Nõuded ja ettemaksed	8 070	8 230
Kokku käibevarad	36 198	26 684
Kokku varad	36 198	26 684
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	29 701	21 380
Kokku lühiajalised kohustised	29 701	21 380
Kokku kohustised	29 701	21 380
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 500	2 500
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 804	925
Aruandeaasta tulem	1 193	1 879
Kokku netovara	6 497	5 304
Kokku kohustised ja netovara	36 198	26 684

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	14 714	25 889
Muud tulud	323	274
Kokku tulud	15 037	26 163
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-11 192
Mitmesugused tegevuskulud	-4 394	-4 136
Tööjõukulud	-9 450	-8 956
Kokku kulud	-13 844	-24 284
Põhitegevuse tulem	1 193	1 879
Aruandeaasta tulem	1 193	1 879

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	69 690	72 701
Muud põhitegevuse tulude laekumised	80	83
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-53 721	-66 281
Väljamaksed töötajatele	-6 375	-6 157
Kokku rahavood põhitegevusest	9 674	346
Kokku rahavood	9 674	346
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 454	18 108
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 674	346
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	28 128	18 454

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	2 500	925	3 425
Aruandeaasta tulem		1 879	1 879
31.12.2016	2 500	2 804	5 304
Aruandeaasta tulem		1 193	1 193
31.12.2017	2 500	3 997	6 497

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Koostamise ja arvestuse alused

KÜ Põhja pst.25 2017.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga.

Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi

raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise

momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes on põhitegevuse rahavood kajastatud otseselt meetodil.

Tulu kajastamine

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad

hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korterühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks

kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks

liikmetasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud

summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude

ja kohustusena.

Puhkusetasu reservi arvestus

Väljateenitud puhkusetasu on tulude ja kulude aruandes kajastatud ning bilansis arvele võetud lühiajalise

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	134	207
Sotsiaalmaks	287	375
Kohustuslik kogumispension	5	9
Töötuskindlustusmaksed	18	23
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	444	614

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 221	5 221
Võlad töövõtjatele	713	713
Maksuvõlad	444	444
Saadud ettemaksed	23 323	23 323
Tulevaste perioodide tulud	23 099	23 099
Muud saadud ettemaksed	224	224
Kokku võlad ja ettemaksed	29 701	29 701
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 465	5 465
Võlad töövõtjatele	626	626
Maksuvõlad	614	614
Saadud ettemaksed	14 675	14 675
Tulevaste perioodide tulud	14 675	14 675
Kokku võlad ja ettemaksed	21 380	21 380

Lisa 4 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	14 714	14 697
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	11 192
Kokku liikmetelt saadud tasud	14 714	25 889

Lisa 5 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	323	274
Kokku muud tulud	323	274

Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2017	2016
Remonditööd	0	11 192
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	11 192

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	7 816	7 327
Sotsiaalmaksud	1 634	1 566
Kokku tööjõukulud	9 450	8 893
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandeperioodil seotud osapooltega tehinguid ei olnud.

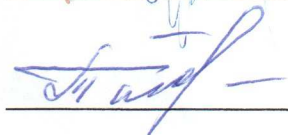
KÜ Põhja pst.25 revisjonikomisjoni poolt vaadati läbi 2017.a. Majandusaasta aruanne ja

kinnitati ühistu üldkoosoleku poolt "22" mai 2018.a.

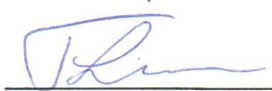
Aleksandr Susin



Nataša Tišc`Enko



Toivo Liik



Anton Lüdikainen



Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5258010
E-posti aadress	kupohjapst25@gmail.com