

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Pärnu linn, Mai tn 38, Mai tn 38y korteriühistu

registrikood: 80065640

e-posti aadress: martin.panov@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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu on kasumit mittetootev ettevõte. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitise ja maa mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistut juhib ja esindab juhatus. Juhatus on kaheliikmeline ja liikmed on võrdsed.

2017.aastal laekus hooldus- ja halduskuludeks 14037 eurot (0,35 eurot kortei üldpinna kohta kuus), 2016.aastal 13201 eurot. Sihtotstarbelisi tasusid laekus 5849 eurot, mis kasutatakse järgnevatel perioodidel, 2016.aastal laekus sihtotstarbelisi tasusid 7019 eurot.

Tulu ettevõtlusest moodustas 131 eurot (lisakeldribokside üür), 2016.aastal 128 eurot.

Muud tulud moodustasid 104 eurot (viivised, koeramaks), 2016.aastal 121 eurot.

2017.aasta kommunaalteenuste kulude maksumus oli 41,8 tuhat eurot, 2016.aasta kommunaalteenuste kulude maksumus 44 tuhat eurot.

Majandus-, heakorra-, hooldus- ja remondikulude maksumus oli 2017.aastal 1,6 tuhat eurot, 2016.aastal 3,7 tuhat eurot.

Sihtotstarbelise remondifondi vahendite arvelt kulutusi ei tehtud.

Palgalisi töötajaid on 3, kellele arvestati töötasu 6,7 tuhat eurot, sotsiaal- ja töötukindlustusmaks moodustas 1,8 tuhat eurot.

Juhatusel liikmetele töötasu ei makstud.

Aasta jooksul peeti 3 üldkoosolekut.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	32 598	21 913	2
Nõuded ja ettemaksed	6 134	6 746	3
Kokku käibevarad	38 732	28 659	
Kokku varad	38 732	28 659	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	26 620	20 674	4
Kokku lühiajalised kohustised	26 620	20 674	
Kokku kohustised	26 620	20 674	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 199	3 199	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 786	4 067	
Aruandeaasta tulem	4 127	719	
Kokku netovara	12 112	7 985	
Kokku kohustised ja netovara	38 732	28 659	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	14 037	13 201	5
Tulu ettevõtlusest	131	128	
Muud tulud	104	121	
Kokku tulud	14 272	13 450	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-1 612	-3 705	6
Tööjõukulud	-8 534	-9 026	7
Kokku kulud	-10 146	-12 731	
Põhitegevuse tulem	4 126	719	
Intressitulud	1	0	
Aruandeaasta tulem	4 127	719	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	4 126	719	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	612	-960	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	5 946	8 154	
Laekunud intressid	1	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	10 685	7 913	
Kokku rahavood	10 685	7 913	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 913	14 000	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 685	7 913	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	32 598	21 913	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	3 199	4 067	7 266
Korrigeeritud saldo 31.12.2015	3 199	4 067	7 266
Aruandeaasta tulem		719	719
31.12.2016	3 199	4 786	7 985
Korrigeeritud saldo 31.12.2016	3 199	4 786	7 985
Aruandeaasta tulem		4 127	4 127
31.12.2017	3 199	8 913	12 112

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Kajakas aastaaruanne 2017. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga.

Bilansi kootamisel on lähtutud Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seaduse lisas 1 toodud bilansiskeemist, täpsustades olemasolevate kirjade nimetusi. Bilansikirjeid, mis ei ole asjakohased ühingu finantsseisundi kajastamiseks, ei esitata. Mittetulundusühingu bilansis kasutatakse mõiste "omakapital" asemel mõistet "netovara", mis koosneb järgmistest kirjetest: eelmiste perioodide tulem ja aruandeaasta tulem. Tulude-kulude aruande koostamisel on lähtutud vastavast RTJ 14-s mittetulundusühingutele ette nähtud skeemist, mille kirjade nimetusi on tegevusest lähtuvalt täpsustatud.

Raha

Raha js selle ekvivalentidena kajastatakse nii bilansis kui rahavoogude aruandes:

- arvelduskontode jääke

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, s.o nimiväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused.

Nõuetena liikmete vastu kajastatakse laekumata kommunaal-, haldustasu- ja muud üldkoosoleku otsuse alusel liikmetele määratud maksed.

Laekumata liikmemakse kajastatakse nõuetena ainult siis, kui nende laekumine on praktiliselt kindel, st, siis kui nad on tegelikult laekunud aruande koostamise perioodil. Muid nõudeid hinnatakse individuaalselt, lähtudes nende laekumise tõenäosusest.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, viitvõlad ning muud lühialised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt. Liikmemaksude kajastamisel on tuluna arvestatud ainult neid, mille laekumine on praktiliselt kindel, st, mis on laekunud majandusaasta aruande koostamise perioodi lõpuks.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukordadele.

KÜ tegev- ja kõrgem juhtkond ja kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (s.o pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu; nt elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisainformatsioon

Korteriühistu Kajakas poolt oma liikmetele vahendatud teenuste maht ja summa põhiliste teenuste liikide kaupa:

prügivedu	258,06 m3	1269,91 EUR
vesi ja kanalisatsioon	3805,00 m3	10273,50 EUR
küte	485,59 mwh	29508,66 EUR
elekter	5406,84 kWh	777,97 EUR

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskontod	32 598	21 913
Lühiajalised tähtajalised hoiused		
Kokku raha	32 598	21 913

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Muud nõuded	5 778	5 778
Ettemaksed	356	356
Tulevaste perioodide kulud	356	356
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 134	6 134
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Muud nõuded	6 680	6 680
Ettemaksed	66	66
Tulevaste perioodide kulud	66	66
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 746	6 746

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 361	5 361
Võlad töövõtjatele	318	318
Muud võlad	153	153
Muud viitvõlad	153	153
Saadud ettemaksed	20 788	20 788
Tulevaste perioodide tulud	18 883	18 883
Muud saadud ettemaksed	1 905	1 905
Kokku võlad ja ettemaksed	26 620	26 620
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 471	5 471
Võlad töövõtjatele	340	340
Saadud ettemaksed	14 863	14 863
Tulevaste perioodide tulud	13 034	13 034
Muud saadud ettemaksed	1 829	1 829
Kokku võlad ja ettemaksed	20 674	20 674

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	14 037	13 201
Kokku liikmetelt saadud tasud	14 037	13 201

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Üür ja rent	61	41
Mitmesugused bürookulud	9	32
Heakorrakulud	143	853
Mittesihotstarbeliselt finantseeritud remondikulud	416	1 128
Pangateenus	28	31
KÜ vastutuskindlustus, ehitise kindlustus	542	537
Elektripaigaldise käit	230	0
Hoolduskulud	39	374
Elektripaigaldise audit	0	348
Muud	144	361
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 612	3 705

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	6 764	6 691
Sotsiaalmaksud	1 792	2 316
Puhkusereserv koos sotsiaalmaksudega	-22	19
Kokku tööjõukulud	8 534	9 026
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	5 778	20 788	6 680	14 863

Juhatuse liikmetele töötasu ega muid hüvitisi ei makstud

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.04.2018

Korteriühistu Kajakas (registrikood: 80065640) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN PANOV	Juhatuse liige	10.05.2018
NATALJA ZADUNAISKAJA-KIVISELG	Juhatuse liige	23.05.2018
Resolutsioon:	nõus	

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	martin.panov@mail.ee