

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tallinn, Narva mnt 9 korteriühistu

registrikood: 80085341

telefon: +372 5109261, +372 6108500

faks: +372 6108421

e-posti aadress: ene.mau@arkaadia.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	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Lisa 14 Kommunaalteenuste vahendamine	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

2017.a. tegeles Korteriühistu Skandaal oma põhitegevusega, milleks on Narva mnt 9 Tallinn asuval kinnistul paikneva hoone majandamine.

Kõrvaltegevusi ja põhitegevusest kõrvalseisvaid tulusid ei olnud.

06.06.2017 kutsuti kokku korteriühistu üldkoosolek, kus kinnitati 2016.a. aastaaruanne ja 2017.a. majanduskava ning esitati ülevaade korteriühistu rahalistest vahenditest ja arutamisel oli kasutusloaga seonduv teema.

KÜ Skandaal remondifondi jääk 01.01.2017	6 112,39
01.01.2017-31.12.2017 on kogutud vahendeid	11 610,72
Teostatud töid remondifondi vahendite arvelt	6 647,62
Remondifondi jääk 31.12.2017	11 075,49

Korteriühistu on remondifondi arvelt teostanud töid:

Vee-kanali ja küttesüsteemi remonditööd	4 581,24
Lifti remonditööd	698,64
Ukselukkude remonditööd	553,10
Fonosüsteemi remonditööd	288,00
Elektrimaterjalid ja elektripaigaldise ülevaatus	246,24
Korstnapühkija teenus	80,40
Muud teenused (üldkoosoleku ruumi rent)	200,00
Kokku	6 647,62

Aastaaruande tulem oli positiivne 430 eurot.

KÜ Skandaal juhatuse koosolekud on toimunud elektroonilisel teel.

Korteriühistu liikmetel oli seisuga 31.detsember 2017 võlgnevus 2356 €, mis oli põhiliselt tasutud jaanuaris 2018.a. ja valdavalt laekusid kuumaksed õigeaegselt.

2017.aastal oli korteriühistu Skandaal tööjõu kulud kokku 7 813 €, millest palgakulu 5 839 € ja arvestatud sotsiaalmaksu 1 974 €. KÜ Skandaal maksis aruandeperioodil töötasu majahoidjale. Juhatuse liikmed tasu saanud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	20 136	15 096	2
Nõuded ja ettemaksed	8 036	7 580	3
Kokku käibevarad	28 172	22 676	
Kokku varad	28 172	22 676	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	10 666	10 563	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	11 075	6 112	6
Kokku lühiajalised kohustised	21 741	16 675	
Kokku kohustised	21 741	16 675	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	5 814	5 814	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	187	52	
Aruandeaasta tulem	430	135	
Kokku netovara	6 431	6 001	
Kokku kohustised ja netovara	28 172	22 676	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	28 918	23 786	7
Muud tulud	9	4	8
Kokku tulud	28 927	23 790	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-6 648	-3 795	9
Mitmesugused tegevuskulud	-14 038	-12 747	10
Tööjõukulud	-7 813	-7 114	11
Kokku kulud	-28 499	-23 656	
Põhitegevuse tulem	428	134	
Muud finantstulud ja -kulud	2	1	12
Aruandeaasta tulem	430	135	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	428	134
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-456	-559
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	5 066	10 043
Laekunud intressid	2	1
Kokku rahavood põhitegevusest	5 040	9 619
Kokku rahavood	5 040	9 619
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 096	5 477
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 040	9 619
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20 136	15 096

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	5 814	52	5 866
Aruandeaasta tulem		135	135
31.12.2016	5 814	187	6 001
Aruandeaasta tulem		430	430
31.12.2017	5 814	617	6 431

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Skandaal 2017 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Eesti finantsaruandluse standardi põhiohused on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seisuga 31.12.2017.a. Korteriühistul Skandaal ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Tulud

Ühistu liikmetelt saadud mittesihtotstarbelised tasud (hooldustasud, tasud üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse.

Sihtotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud).

Kulud

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta ühistu kommunaalteenuste tarnijatele makstavaid summasid ühistu kuluna ega liikmetelt saadavaid kommunaalteenuste eest tasumiseks mõeldud summasid ühistu tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult teenitud neto-tulu või tekkinud netokulu.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
SEB Pank arvelduskonto	20 136	15 096
Kokku raha	20 136	15 096

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 356	2 356
Ostjatelt laekumata arved	2 356	2 356
Muud nõuded	5 306	5 306
Viitlaekumised	5 306	5 306
Tasutud kindlustus 2018.a eest	374	374
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 036	8 036
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 002	2 002
Ostjatelt laekumata arved	2 002	2 002
Muud nõuded	5 208	5 208
Viitlaekumised	5 208	5 208
Tasutud kindlustus 2017.a eest	370	370
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 580	7 580

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	47	41
Sotsiaalmaks	142	129
Kohustuslik kogumispension	10	8
Töötuskindlustusmaksed	9	9
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	208	187

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 314	5 314	
Võlad töövõtjatele	305	305	
Maksuvõlad	208	208	4
Omanikelt saadud ettemaksed	4 465	4 465	
Omanike ettemaksed kindlustusmaksete osas	374	374	
Kokku võlad ja ettemaksed	10 666	10 666	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 174	5 174	
Võlad töövõtjatele	275	275	
Maksuvõlad	187	187	4
Omanikelt saadud ettemaksed	4 557	4 557	
Omanike ettemaksed kindlustusmaksete osas	370	370	
Kokku võlad ja ettemaksed	10 563	10 563	

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	594	9 313	-3 795	6 112
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	594	9 313	-3 795	6 112
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	594	9 313	-3 795	6 112

	31.12.2016	Saadud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	6 112	11 611	-6 648	11 075
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	6 112	11 611	-6 648	11 075
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	6 112	11 611	-6 648	11 075

Aruandeaastal esitati omanikele remondifondi arveid summas 11611.-€.

Tulu real olev summa kajastab 2017.a. tehtud kulutusi remondiks.

Vastavalt sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetele on vastav summa kajastatud aruandeperioodil tuluna 6648.-€(Lisa 7).

Remondifondi jääk seisuga 31.12.2017 oli 11075.-€.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Haldustasud	10 944	10 232
Heakord	8 312	7 257
Tehnohoodus	1 903	1 872
Kindlustustasud	1 039	558
Finantsteenus	72	72
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	6 648	3 795
Kokku liikmetelt saadud tasud	28 918	23 786

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Kommunaalteenuste vahendamise netotulu	9	4	14
Kokku muud tulud	9	4	

Lisa 9 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2017	2016
Remonditööd	6 648	3 795
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	6 648	3 795

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Haldamine	10 944	10 224
Heakord	99	85
Tehnohoodus	1 903	1 825
Kindlustustasud	1 037	558
Finantsteenus	55	55
Kokku mitmesugused tegevuskulud	14 038	12 747

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	5 839	5 306
Sotsiaalmaksud	1 974	1 808
Kokku tööjõukulud	7 813	7 114
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2017	2016
Arvelduskonto intressid	2	1
Kokku muud finantstulud ja -kulud	2	1

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	34	35
Juriidilisest isikust liikmete arv	6	5

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	7 662	15 914	7 210	11 039

2017	Müügid
Asutajad ja liikmed	28 927
2016	Müügid
Asutajad ja liikmed	23 790

Lisa 14 Kommunaalteenuste vahendamine

2017.a.	Kogutud	Kulutatud	Netotulu (kulu(-))	Lisa
Elekter	15 883	15 876	7	
Soojusenergia	21 925	21 924	1	
Vesi ja kanalisatsioon	6 307	6 307	0	

Prügivedu	1 469	1 469	0	
Telefon	222	221	1	
Muud vahendatavad teenused	2 723	2 723	0	
Kokku	48 529	48 520	9	
2016.a.	Kogutud	Kulutatud	Netotulu (kulu(-))	Lisa
Elekter	16 341	16 341	0	
Soojusenergia	21 889	21 886	3	
Vesi ja kanalisatsioon	6 463	6 462	1	
Prügivedu	1 511	1 511	0	
Telefon	207	207	0	
Muud vahendatavad teenused	2 636	2 636	0	
Kokku	49 047	49 043	4	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.05.2018

Tallinn, Kesklinna linnaosa, Narva mnt 9 korteriühistu (registrikood: 80085341) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANU KUDEVIITA	Juhatuse liige	30.05.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6108500
Faks	+372 6108421
Mobiiltelefon	+372 5109261
E-posti aadress	ene.mau@arkaadia.ee