

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: korteriühistu Kuperjanovi 38A

registrikood: 80120528

telefon: +372 5220057

e-posti aadress: mireltakis@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Muud kulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Kuperjanovi 38 a tegutseb alates 1999. a. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruandeaasta tulem oli +103 eurot. Korteriühistu kogus liikmetelt vahendeid hoolduseks ja remondiks vastavalt 2017. a majandustegevuse aastakavale.

2017. aastal viidi läbi hoone küttesüsteemi kaugküttega ühendamine. Seisuga 31.12.2017 jäi remondifondi vahendeid 2983 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 147	1 722	2
Nõuded ja ettemaksed	1 390	466	3
Kokku käibevarad	6 537	2 188	
Kokku varad	6 537	2 188	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 928	664	4,5,6
Kokku lühiajalised kohustised	1 928	664	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 982	0	7
Kokku pikaajalised kohustised	2 982	0	
Kokku kohustised	4 910	664	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	5 225	5 225	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-3 701	-2 952	
Aruandeaasta tulem	103	-749	
Kokku netovara	1 627	1 524	
Kokku kohustised ja netovara	6 537	2 188	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	20 759	9 370	7
Muud tulud	44	145	8
Kokku tulud	20 803	9 515	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-17 066	-6 720	7
Mitmesugused tegevuskulud	-1 151	-1 185	9
Tööjõukulud	-2 432	-2 359	10
Muud kulud	-51	0	
Kokku kulud	-20 700	-10 264	
Põhitegevuse tulem	103	-749	
Aruandeaasta tulem	103	-749	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	103	-749
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-924	1 112
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 263	-1 400
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	2 983	0
Kokku rahavood põhitegevusest	3 425	-1 037
Kokku rahavood	3 425	-1 037
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 722	2 759
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 425	-1 037
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 147	1 722

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	5 225	-2 952	2 273
Aruandeaasta tulem		-749	-749
31.12.2016	5 225	-3 701	1 524
Aruandeaasta tulem		103	103
31.12.2017	5 225	-3 598	1 627

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Kuperjanovi 38 a majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha saldo võrdub Swedbank konto väljavõttel näidatuga. Kassa saldot ei ole, kassa kaudu tehinguid ei toimu.

Nõuded ja ettemaksed

Kirjel „Nõuded korteriomanike vastu“ kajastuvad tasumata hooldustasude ja kommunaalmaksete summad, hinnatuna korteriomanike järgi. Kirje näitab tõenäoliselt laekuvaid summasid, lootusetuid võlgu ei ole.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulemiaruanDES kuluna ega saadud summasid tuluna, kommunaalteenuste vahenduse käigus majandusaastal tekkinud vahe kajastatakse kas tulu või kuluna.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on juhatuse liikmed ja korteriühistu liikmed. Juhatuse esimees juhatuse esimehe tasu ei saanud.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskonto Swedbank	5 147	1 722
Kokku raha	5 147	1 722

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 390	1 390
Ostjatelt laekumata arved	1 390	1 390
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 390	1 390
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	466	466
Ostjatelt laekumata arved	466	466
Kokku nõuded ja ettemaksed	466	466

Ostjatelt laekumata summade suurenemine on tingitud kaugküttega ühinemisest (arvete summad on suuremad kui detsembris 2016). Bilansipäeva seisuga tähtaega ületanud võlgnevusi ei olnud, ettemakseid oli summas 1021 eurot.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	29	25
Sotsiaalmaks	48	43
Töötuskindlustusmaksed	4	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	81	71

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	806	806
Maksuvõlad	81	81
Muud võlad	20	20
Muud viitvõlad	20	20
Saadud ettemaksed	1 021	1 021
Muud saadud ettemaksed	1 021	1 021
Kokku võlad ja ettemaksed	1 928	1 928
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	514	514
Maksuvõlad	71	71
Muud võlad	79	79
Muud viitvõlad	79	79
Kokku võlad ja ettemaksed	664	664

Muude viitvõlgade osas kajastub puhkusekohustise summa.

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Detsembrikuu teenuste eest	806	514
Kokku võlad tarnijatele	806	514

Saldos kajastuvad arved tasuti bilansipäevale järgneval kuul.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 693	3 716
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	17 066	5 654
Kokku liikmetelt saadud tasud	20 759	9 370

Hooldustasudeks koguti igas kuus 0,32 eurot/m², lisaks koguti korteriomaniikelt ka mõnede hoolduskulude tasumiseks tasusid (nt küttekollete puhastamine, ummistuste likvideerimine).

Remondifondi koguti 0,38 eurot/m², tuludena on kajastatud vastavalt tulude ja kulude vastavuse printsiibile aruandeaasta remondiks kulunud

summa.

Remondifondis oli aruandeaasta algusel 0 eurot, koguti 20 049 eurot ja kulutati 17 066 eurot. 2017. aastal kasutati remondifondi põhiliselt küttesüsteemi ja soojasõlme renoveerimisprojekti koostamiseks ja kaugküttega ühendamise kuludeks.

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	44	28
Teenuste vahendus	0	117
Kokku muud tulud	44	145

Tähtaegselt laekumata arvetelt arvestati viiviseid 36 eurot ja pangateenuste kulu müüdi edasi 8 eurot.

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Bürookulud, liikmemaksud	-45	-40
Raamatupidamisteenus	-422	-422
Pangateenustasud	-23	-11
Hoone hoolduskulud	-661	-712
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 151	-1 185

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	-1 677	-1 666
Sotsiaalmaksud	-630	-614
Puhkusekompensatsiooni kulu	-126	-79
Kokku tööjõukulud	-2 433	-2 359
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Muud kulud

(eurodes)

	2017
Kommunaalmaksete vahendus	-11
Liikmemaksud	-40
Kokku muud kulud	-51

Teenuste vahendusel jäi jagamata 11 eurot.

2017. aastal olid vahendusteenuste kulud kokku 5 516 eurot:

Vesi- ja kanalisatsioon 1543 eurot;

Gaas 2448 eurot;

Jäätmekäitlus 633 eurot;

Üldelekter 83 eurot;

Soojusenergia 731 eurot;

Ummistuste likvideerimine 78 eurot.

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	13	13

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016
	Nõuded	Kohustised	Nõuded
Asutajad ja liikmed	1 390	1 021	466

2017	Müügid
Asutajad ja liikmed	29 292
2016	Müügid
Asutajad ja liikmed	12 495

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.05.2018

korteriühistu Kuperjanovi 38A (registrikood: 80120528) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIREL TAKIS	Juhatuse liige	27.06.2018

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5220057
E-posti aadress	mireltakis@gmail.com