

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tallinn, Vana-Kalamaja tn 3b korteriühistu

registrikood: 80127878

telefon: +372 6413323

e-posti aadress: siiripuskar@hotmail.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 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb kahest liikmest.

Aruandeaastal töötasusuid ega ka juhatuse liikmetele tasu ei arvestatud.

Aruandeaastal teostati remondifondi rahadega jooksvaid hooldus- ja remonditöid.

2018 aastal alustatakse maja renoveerimistöödega.

Siiri Puskar
Juhatuse liige

Katrin Lõoke
Juhatuse liige

Tallinn, 2017

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	4 401	2 378
Nõuded ja ettemaksed	425	478
Kokku käibevarad	4 826	2 856
Kokku varad	4 826	2 856
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	76	1 886
Kokku lühiajalised kohustised	76	1 886
Pikaajalised kohustised		
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	3 154	0
Kokku pikaajalised kohustised	3 154	0
Kokku kohustised	3 230	1 886
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	111	111
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	859	844
Aruandeaasta tulem	626	15
Kokku netovara	1 596	970
Kokku kohustised ja netovara	4 826	2 856

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	2 516	844
Kokku tulud	2 516	844
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 260	-328
Mitmesugused tegevuskulud	-630	-501
Kokku kulud	-1 890	-829
Põhitegevuse tulem	626	15
Aruandeaasta tulem	626	15

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	626	15
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	53	-384
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-1 810	1 674
Kokku rahavood põhitegevusest	-1 131	1 305
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	3 154	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3 154	0
Kokku rahavood	2 023	1 305
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 378	1 073
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 023	1 305
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 401	2 378

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	111	844	955
Aruandeaasta tulem	0	15	15
31.12.2016	111	859	970
Aruandeaasta tulem		626	626
31.12.2017	111	1 485	1 596

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Vana - kalamaja 3 B 2017 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti vabariigi finantsarvestuse hea tavaga.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse meedist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja rahalähenditena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses.

Korteriomanike laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Finantskohustised

Kohustised on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast, või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Finantskohustise kajastamine lõpetatakse siis, kui see on tasutud, tühistatud või aegunud.

Tulud

Tulude koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Ühingu liikmetelt saadud tasude arvestusel on lähtutud põhimõtetest:

- 1) Mitte-sihtotstarbelised tasud on korteriühistu liikmetelt kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks, mis kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud.
- 2) Sihtotstarbelised tasud ühingu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse tuluna siis kui tasu on laekunud või selle laekumine on praktiliselt kindel ja tasuga kaasnevad tingimused on täidetud (näiteks saadud tasud remontideks kajastatakse tuluna siis kui remont on teostatud).

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõudena.

Kulud

Kulude koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Kulud koosnevad haldus- ja hooldustasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse kuluna nendel perioodidel, millal leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt kohustusena.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse korteriühistu liikmeid.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse ja finantseerimise rahavooks.

Põhitegevuse rahavood on kajastatud kaudsel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Sularaha kassas	84	84
Arvelduskonto	4 317	2 294
Kokku raha	4 401	2 378

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	425	425
Ostjatelt laekumata arved	425	425
Kokku nõuded ja ettemaksed	425	425
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	478	478
Ostjatelt laekumata arved	478	478
Kokku nõuded ja ettemaksed	478	478

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	76	76
Kokku võlad ja ettemaksed	76	76
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	52	52
Saadud ettemaksed	1 834	1 834
Tulevaste perioodide tulud	1 834	1 834
Kokku võlad ja ettemaksed	1 886	1 886

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 256	663
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 260	181
Kokku liikmetelt saadud tasud	2 516	844

Lisa 6 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2017	2016
Remonditööd	1 260	0
Hooldustööd	0	328
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 260	328

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Prügivedu	180	199
Vesi-ja kanalisatsioon	261	243
Elektrienergia	23	59
avariihoidus leping	138	0
raaamtupidamine	28	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	630	501

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	5	4
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	425	3 154	478	1 834

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Kokku:	2586 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2018

Tallinn, Põhja-Tallinna linnaosa, Vana-Kalamaja tn 3b korteriühistu (registrikood: 80127878) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIIRI PUSKAR	Juhatuse liige	08.07.2018
Resolutsioon:	Käesolevaga kinnitan Korterühistu Vana-Kalamaja 3b majandusaasta aruandes esitatud andmete õigsust.	

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6413323
E-posti aadress	siiripuskar@hotmail.ee