

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Korterühistu Ravila 64

registrikood: 80139918

telefon: +372 7424153, +372 56288458

e-posti aadress: kiriana.joffe@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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 9 Muud tulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja KÜ liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ juhib ja esindab juhatust. Juhatust on 3 liikmeline, juhatuse tööd korraldab juhatuse esimees. Palgalisi töötajaid oli aruandeaastal kolm. Juhatuse koosolekud toimuvad vastavalt vajadusele.

2017.a. majas on tehtud: püstaku kelder puhastatud vanast kolast ja mööblist, elektritööd, ventilatsioonitööd, koguda remondiraha

2018.a. KÜ Ravila 64 on plaanis koguda remondiraha, elektritööd keldris, san tehnilised tööd.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	7 026	9 817
Nõuded ja ettemaksed	14 049	15 210
Kokku käibevarad	21 075	25 027
Kokku varad	21 075	25 027
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	13 699	15 412
Kokku lühiajalised kohustised	13 699	15 412
Kokku kohustised	13 699	15 412
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	564	564
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	9 051	10 518
Aruandeaasta tulem	-2 239	-1 467
Kokku netovara	7 376	9 615
Kokku kohustised ja netovara	21 075	25 027

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	7 975	10 021
Muud tulud	50	50
Kokku tulud	8 025	10 071
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-4 903	-3 712
Tööjõukulud	-2 284	-1 949
Muud kulud	-2 601	-5 327
Kokku kulud	-9 788	-10 988
Põhitegevuse tulem	-1 763	-917
Muud finantstulud ja -kulud	-476	-550
Aruandeaasta tulem	-2 239	-1 467

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-1 763	-917
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 161	4 814
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	221	135
Kokku rahavood põhitegevusest	-381	4 032
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-1 934	-4 592
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 934	-4 592
Rahavood finantseerimistegevusest		
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-476	-550
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-476	-550
Kokku rahavood	-2 791	-1 110
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 817	10 927
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 791	-1 110
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 026	9 817

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	564	10 518	11 082
Aruandeaasta tulem		-1 467	-1 467
31.12.2016	564	9 051	9 615
Aruandeaasta tulem		-2 239	-2 239
31.12.2017	564	6 812	7 376

Netovara muutuste aruandes kajastatakse aruandeperioodil toimunud muutusi kõikides korteriühistu netovara kirjetes, lähtudes juhendis RTJ 2 kirjeldel põhimõtetest omakapitali muutuste aruande kohta.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Ravila 64 on koostanud 2017.a. raamatupidamise aastaaruande raamatupidamise seaduse alusel Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud soetusmaksumuses. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Seotud isikutega tehtud tehingud on tavapärasel viisil arvestatakse töötajatele palka ja makstakse kahele juhatuse liikmele isikliku auto kasutamise hüvitist Vabariigi Valitsuse poolt kehtestatud määrade piires.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud rtj 14 lisas toodud skeemist. KÜ põhitegevuse erinevuse tõttu teiste MTÜ põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaal maksed ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kokku raha	7 026	9 817

Arvelduskonto jääk on võrreldud pangaga, selle jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõtte näidatud jäägiga. Sularaha kassas on aastavahetuse seisuga inventeeritud. Sularaha jääk võrdus kassa jäägiga raamatupidamise andmetel.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 763	1 763
Ettemaksed	12 286	12 286
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 049	14 049
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	991	991
Ettemaksed	14 219	14 219
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 210	15 210

Sellel kirjel näidatakse korteriomanike tasumata haldustasude, hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes iga nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole. Kajastab elanike tasumiseks määramata kommunaalteenuste arveid (tasumise kohustus 2018. a. jaanuar). Laenu nõuded kajastab tulevaste pedioodite kulu, s.t. KÜ omanikele arvetele määratav tagasi makstav laenu summa.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kokku nõuded ostjate vastu	1 763	991

Kajastab elanikele tasumiseks määramata kommunaalteenuste arveid (tasumise kohustus 2018. a. jaanuar).

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	46	30
Sotsiaalmaks	76	49
Kohustuslik kogumispension	1	
Töötuskindlustusmaksed	3	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	126	81

Maksudevõlgade kirjel on kajastatud detsembri deklaratsiooni maksud, mille tasumistähtaeg oli 10.01.2018. a., mil need ka tasuti. Korteriühistul puuduvad riigimaksude intressivõlad.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 287	1 287
Maksuvõlad	126	126
Saadud ettemaksed	12 286	12 286
Kokku võlad ja ettemaksed	13 699	13 699
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 112	1 112
Maksuvõlad	81	81
Saadud ettemaksed	14 219	14 219
Kokku võlad ja ettemaksed	15 412	15 412

Võlad tarnijatele kajastab 2017.a.detsembri eest esitatud teenuste arveid(maksetäht aeg on jaanuar 2018.a.)

Maksudevõlgade kirjel on kajastatud detsembri deklaratsiooni maksud,mille tasumis-tähtaeg on 10.01.2018.a.,mil neid ka tasuti.

Lisaks kohustute real kajastab renoveerimisele võetud panga laen,kohustus(15 aastat) seisuga 01.01.2018.a.on KÜ võlg SEB panka ees summas 12286 euri.

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kokku võlad tarnijatele	1 287	1 112

Võlad tarniatele kajastab 2017.a.detsembri eest esitatud teenuste arveid(maksetähtaeg jaanuaris 2018.a.)

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 369	3 493
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	4 606	6 528
Kokku liikmetelt saadud tasud	7 975	10 021

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016
Muud	50	50
Kokku muud tulud	50	50

Starman: elektri eest - 50€

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	1 360	1 162
Sotsiaalmaksud	924	787
Kokku tööjõukulud	2 284	1 949

Aruandeperioodi eest arvestatud palgad. Sotsiaalmaksud-eelneval alakirjel loetletud tasudelt arvestatud sotsiaalmaks ja ettevõtte poolt tasutav töötuskindlustusmaks.

KÜ on töölepinguga tööl 3 inimest: esinaine - 55,00euro
 raamatupidaja - 48,00euro
 koristaja - 44,00euro

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	15	15

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	55	50

seotud osapooltega tehinguid ei ole sooritatud

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.05.2018

Korteriühistu Ravila 64 (registrikood: 80139918) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ROMAN PIHLAKAS	Juhatuse liige	03.07.2018
Resolutsioon:	Kinnitan	

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7424153
Telefon	+372 7424291
E-posti aadress	kiriana.joffe@mail.ee