

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tallinn, Põhja-Tallinna linnaosa, Pelguranna tn 45 korteriühistu

registrikood: 80147313

telefon: +372 5264354

e-posti aadress: pelguranna45@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	9
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Tallinn, Põhja-Tallinna linnaosa, Pelguranna tn 45 korteriühistu tegutseb iseseisvalt alates 2001. a., tegevusala EMTAK-i järgi on 68321 (hoonete haldus). Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 20508 eur ja kulud olid 19911 eur. Korteriühistu ei maksnud tasu juhatuse liikmetele. Korteriühistu maksis palka 5628 eurot 3-le inimesele, kes töötasid töölepingu alusel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	11 679	24 997	
Nõuded ja ettemaksed	4 744	4 804	7
Kokku käibevarad	16 423	29 801	
Kokku varad	16 423	29 801	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	5 128	4 223	2,3,7
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	8 364	23 244	4,5
Kokku lühiajalised kohustised	13 492	27 467	
Kokku kohustised	13 492	27 467	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 926	1 926	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	408	0	
Aruandeaasta tulem	597	408	
Kokku netovara	2 931	2 334	
Kokku kohustised ja netovara	16 423	29 801	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	20 508	11 489	4,5
Kokku tulud	20 508	11 489	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-10 777	-1 845	4
Mitmesugused tegevuskulud	-1 604	-1 670	
Tööjõukulud	-7 530	-7 566	6,7
Kokku kulud	-19 911	-11 081	
Põhitegevuse tulem	597	408	
Aruandeaasta tulem	597	408	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	51 694	49 862
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-60 656	-36 605
Väljamaksed töötajatele	-4 356	-4 434
Kokku rahavood põhitegevusest	-13 318	8 823
Kokku rahavood	-13 318	8 823
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	24 997	16 174
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-13 318	8 823
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 679	24 997

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	1 926	-6 678	-4 752
Aruandeaasta tulem		408	408
Muud muutused netovaras		6 678	6 678
31.12.2016	1 926	408	2 334
Aruandeaasta tulem		597	597
31.12.2017	1 926	1 005	2 931

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tallinn, Põhja-Tallinna linnaosa, Pelguranna tn 45 korteriühistu raamatupidamise aastaaruanne 2017. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksumuse printsiipe.

Raha

Rahana kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksed

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

Tulud

Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt kohustusena.

Kulud

Kulud kajastatakse aruannetes tekkepõhiselt.

Maksustamine

Maksud arvestatakse tekkepõhiselt arvestatud töötasudelt.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse korteriühistu liikmeid.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	91	91
Sotsiaalmaks	155	155
Kohustuslik kogumispension	8	8
Töötuskindlustusmaksed	11	11
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	265	265

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 730	3 730
Maksuvõlad	265	265
Saadud ettemaksed	1 133	1 133
Kokku võlad ja ettemaksed	5 128	5 128
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 716	3 716
Maksuvõlad	265	265
Saadud ettemaksed	242	242
Kokku võlad ja ettemaksed	4 223	4 223

Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

2017. aastal laekusid remonditasud elanikelt 10777 eur. Korteriühistu poolt remondivahenditest teostatud remontidega kaasnevad kulud olid 25657 eur. Sihtotstarbelised maksed remondiks seisuga 31.12.2016 moodustavad 23244 eur. Sihtotstarbelised maksed remondiks seisuga 31.12.2017 moodustavad 8364 eur.

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	9 731	9 644
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	10 777	1 444
Kindlustus	0	401
Kokku liikmetelt saadud tasud	20 508	11 489

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	5 628	5 666
Sotsiaalmaksud	1 902	1 900
Kokku tööjõukulud	7 530	7 566
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	2

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	48	48
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	4 717	1 133	4 777	242

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	0	1 913

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.05.2018

Tallinn, Põhja-Tallinna linnaosa, Pelguranna tn 45 korteriühistu (registrikood: 80147313) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RENO HAINLA	Juhatuse liige	28.05.2018

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete ja üürimajade haldus (korterüühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	20508	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5264354
E-posti aadress	pelguranna45@gmail.com