

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Narva-Jõesuu linn, Sinimäe alevik, Uus tn 4 korteriühistu

registrikood: 80158695

telefon: +372 5525937

e-posti aadress: margarita.kremkova@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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 10 Annetused ja toetused	11
Lisa 11 Muud tulud	11
Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 14 Tööjõukulud	12
Lisa 15 Muud kulud	12
Lisa 16 Seotud osapooled	12
Lisa 17 Revedendi arvamus	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

KÜ asutati 01.03.2002.a. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitistega maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruandes on kajastatud ka majandustehingud, mis toimusid enne registreerimist, asutamiskulude, osamaksude, jne, kogumine ja tasumine. Nimetatud tehingud kajastuvad bilansi algseisus.

KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on 3 - liikmeline. Juhatuse tööd juhib juhatus esimees. 2018.a. majandustegevuse aastakava järgi hakkasime korjama vahendeid hooldustasudeks.

Korteriühistu maksis palka 3-le inimesele. Kokku maksti palka 2 092.-eurot. Juhatuse liikmete tasu ei ole makstud.

Anna Klyshina, juhatus liige

Jelena Tarassova, juhatus liige

Nina Seksenova, juhatus liige

20.mai 2018.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 848	3 261	
Nõuded ja ettemaksed	2 324	2 226	3
Kokku käibevarad	6 172	5 487	
Kokku varad	6 172	5 487	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 589	3 563	4.6.7.8
Kokku lühiajalised kohustised	4 589	3 563	
Kokku kohustised	4 589	3 563	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	115	115	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 809	1 853	
Aruandeaasta tulem	-341	-44	
Kokku netovara	1 583	1 924	
Kokku kohustised ja netovara	6 172	5 487	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	5 410	4 678	9
Annetused ja toetused	1 510	1 680	10
Muud tulud	0	16	11
Kokku tulud	6 920	6 374	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 020	-3 510	12
Mitmesugused tegevuskulud	-371	-79	13
Tööjõukulud	-2 795	-2 733	14
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	-96	5
Muud kulud	-75	0	15
Kokku kulud	-7 261	-6 418	
Põhitegevuse tulem	-341	-44	
Aruandeaasta tulem	-341	-44	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-341	-44
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	96
Kokku korrigeerimised	0	96
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-98	-319
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 026	1 792
Kokku rahavood põhitegevusest	587	1 525
Kokku rahavood	587	1 525
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 261	1 736
Raha ja raha ekvivalentide muutus	587	1 525
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 848	3 261

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	115	1 853	1 968
Korrigeeritud saldo 31.12.2015	115	1 853	1 968
Aruandeaasta tulem		-44	-44
31.12.2016	115	1 809	1 924
Korrigeeritud saldo 31.12.2016	115	1 809	1 924
Aruandeaasta tulem		-341	-341
31.12.2017	115	1 468	1 583

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Korteriühistu Sinimäe Uus 4 2017.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamise tavast, Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurot.

2017.a. ei toimunud muudatusi arvestusskeemides ja arvestusmeetodites.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Korteriomanike laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ 2, muuhulgas:

- Lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;
- Pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtaeg on üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

Tulud

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

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Põhitegevuse, investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood on kajastatud kaudsel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Swedbank	3 848	3 261
Kokku raha	3 848	3 261

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	2 324	2 226
Kokku nõuded ostjate vastu	2 324	2 226

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	36	36
Sotsiaalmaks	59	59
Töötuskindlustusmaksed	2	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	97	97

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2015			
Soetusmaksumus	199	199	199
Akumuleeritud kulum	-103	-103	-103
Jääkmaksumus	96	96	96
Amortisatsioonikulu	-96	-96	-96
31.12.2016			
Soetusmaksumus	199	199	199
Akumuleeritud kulum	-199	-199	-199
Jääkmaksumus	0	0	0
31.12.2017			
Soetusmaksumus	199	199	199
Akumuleeritud kulum	-199	-199	-199
Jääkmaksumus	0	0	0

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 799	1 799
Võlad töövõtjatele	239	239
Maksuvõlad	97	97
Saadud ettemaksed	2 454	2 454
Tulevaste perioodide tulud	2 454	2 454
Kokku võlad ja ettemaksed	4 589	4 589
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 654	1 654
Võlad töövõtjatele	239	239
Maksuvõlad	97	97
Saadud ettemaksed	1 573	1 573
Tulevaste perioodide tulud	1 573	1 573
Kokku võlad ja ettemaksed	3 563	3 563

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kommunaalteenused	1 799	1 654
Kokku võlad tarnijatele	1 799	1 654

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	239	239
Kokku võlad töövõtjatele	239	239

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	2 900	2 848
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	2 510	1 830
Kokku liikmetelt saadud tasud	5 410	4 678

Lisa 10 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2017	2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 510	1 680
Kokku annetused ja toetused	1 510	1 680
sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest	1 510	1 680

Rahalised ja mitterahalised annetused		
	2017	2016
Rahaline annetus	1 510	1 680
Kokku annetused ja toetused	1 510	1 680

Lisa 11 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016
Kommunaalteenused	0	16
Kokku muud tulud	0	16

Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2017	2016
Remonditööd	-4 020	0
Uurimis- ja arengukulud	0	-3 510
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 020	-3 510

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Energia	-12	-11
Kütus	-12	-11
Mitmesugused bürookulud	-359	-68
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-371	-79

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	-2 092	-2 044
Sotsiaalmaksud	-703	-689
Kokku tööjõukulud	-2 795	-2 733

Lisa 15 Muud kulud

(eurodes)

	2017	2016
Kommunaalteenused	-75	0
Kokku muud kulud	-75	0

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	18	18

Lisa 17 Revedendi arvamus

Korteriühistu Sinimäe Uus 4 registreeriti märts 2002.a. Majandusaasta aruanne on koostatud 12 kuu kohta, 01.01.2017 - 31.12.2017a., ning sisaldab ka majandustehinguid, mis tehti enne korteriühistu registreerimist, s.t. asutamiskulusid; osamaksude määramist, kogumist, laekumist jne.

Kontrollimise käigus tuvastati järgmist.

Juhtimine.

KÜ üldkoosoleku otsuste täideviimiseks on valitud 3 - liikmeline juhatus. Juhatus töö korraldab juhatuse esimees. KÜ põhikirja järgi toimuvad juhatuse koosolekud vastavalt vajadusele, kuid mitte vähem kui kord kolme kuu jooksul. Kahe üldkoosoleku vahelisel perioodil viidi läbi kolm juhatuse koosolekut: 2017.a.1 poolaastal üks ja 2017.a. II poolaastal kaks juhatuse koosolekut. Juhatus koosolekutel arutati peamiselt jooksvaid majandusküsimusi ja korteriomanike võlgade seisu. Tehtud majandamiskulude summad on läbi vaadanud ja kinnitanud juhatus.

Töö võlgnikega.

Majandustegevuse aastakava ja arved korteriomanikele on koostatud kuni 31.detsembrini 2017.a. Korteriomanike võlgnevus bilansis kokku 2 324.- eurot, ning see summa on detsembrikuu eest, sest arved on tehtud 2017. a. jaanuarikuu alguses ja tasumise tähtajad saabuvad samuti 2018. a.

Majandusküsimuste lahendamine.

2017 a.lahendati positiivselt ümbruse koristamise ja muruniitmise küsimused. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ja raamatupidamise standarditega. Tulud ja kulud ning majandustehingud on kajastatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Tulemi aruanne on koostatud tekkepõhiselt. Tuludest on maha arvatud tegelikult tehtud kulud, olenemata sellest, kas nad on tasutud vii mitte. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Kokkuvõtteks võib öelda, et 12 kuu kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt korteriühistu vara, kohustusi, omakapitali ja majandustegevuse tulemust seisuga 31.12.2017.a. Teen üldkoosolekule ettepaneku kinnitada raamatupidamise aastaaruanne seisuga 31.12.2017.a., kahjumisega 341- eurot ja bilansimahuga 6 172.- eurot.

Sinimäe, 20.05.2018

Revidentid:

Olga Tarkanovskaja

Tatjana Borisenko

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: _____

Korteriühistu Sinimäe Uus 4 (registrikood: 80158695) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Allkirjastaja roll

Kuupäev ja allkiri

Anna Klyushina

Juhatuseliige

Jelena Tarassova

Juhatuseliige

Nina Seksenova

Juhatuseliige

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5525937
E-posti aadress	margarita.kremkova@gmail.com