

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: 26.JUULI tn 5 KORTERÜHISTU

registrikood: 80162403

telefon: +372 55574877

e-posti aadress: oksana12@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	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Tulu ettevõtlusest	10
Lisa 9 Muud tulud	10
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu 26 Juuli tn. 5 iseseisvalt tegutseb alates 2002.a. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 5 liikmest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	18 658	10 489
Nõuded ja ettemaksed	15 146	15 697
Kokku käibevarad	33 804	26 186
Kokku varad	33 804	26 186
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	9 506	9 397
Kokku lühiajalised kohustised	9 506	9 397
Pikaajalised kohustised		
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	19 039	11 842
Kokku pikaajalised kohustised	19 039	11 842
Kokku kohustised	28 545	21 239
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 014	3 014
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 933	1 740
Aruandeaasta tulem	312	193
Kokku netovara	5 259	4 947
Kokku kohustised ja netovara	33 804	26 186

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	23 735	32 045
Tulu ettevõtlusest	106	77
Muud tulud	206	116
Kokku tulud	24 047	32 238
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 904	-13 281
Mitmesugused tegevuskulud	-7 065	-9 095
Tööjõukulud	-11 766	-9 669
Kokku kulud	-23 735	-32 045
Põhitegevuse tulem	312	193
Aruandeaasta tulem	312	193

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	312	193
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	551	-1 447
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	109	855
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	7 197	-1 933
Kokku rahavood põhitegevusest	8 169	-2 332
Kokku rahavood	8 169	-2 332
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 489	12 821
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 169	-2 332
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 658	10 489

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	3 014	1 740	4 754
Aruandeaasta tulem		193	193
31.12.2016	3 014	1 933	4 947
Aruandeaasta tulem		312	312
31.12.2017	3 014	2 245	5 259

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu 26. Juuli tn 5 raamatupidamise aastaaruanne 2017. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõttele, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksumuse printsiipe.

Rahavood

Rahavooguse aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulude ja kulude aruanne

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

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

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha. Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kokku raha	18 658	10 489

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 417	
Ettemaksed	6 729	
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 146	15 146
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 923	
Ettemaksed	6 774	
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 697	15 697

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	201	141
Sotsiaalmaks	560	450
Kohustuslik kogumispension	9	6
Töötuskindlustusmaksed	36	25
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	806	622

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 331	
Võlad töövõtjatele	696	
Maksuvõlad	806	
Muud võlad	673	
Kokku võlad ja ettemaksed	9 506	9 506
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 735	
Võlad töövõtjatele	478	
Maksuvõlad	622	
Muud võlad	562	
Kokku võlad ja ettemaksed	9 397	9 397

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Tulevastu perioodide tulud	13 775	11 178	-13 111	11 842
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	13 775	11 178	-13 111	11 842
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	13 775	11 178	-13 111	11 842

	31.12.2016	Saadud	Tagastatud	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Tulevastu perioodide tulud	11 842	12 101	-4 904	19 039
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	11 842	12 101	-4 904	19 039
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11 842	12 101	-4 904	19 039

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	18 831	18 764
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	4 904	13 281
Kokku liikmetelt saadud tasud	23 735	32 045

Lisa 8 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2017	2016
Teenuste vahendamine	106	77
Kokku tulu ettevõtlusest	106	77

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016
Muud	206	116
Kokku muud tulud	206	116

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2017	2016
Remonditööd	-4 904	-13 281
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 904	-13 281

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	-8 352	-6 789
Sotsiaalmaksud	-3 414	-2 880
Kokku tööjõukulud	-11 766	-9 669
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	88	88
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	3 060	2 160

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.04.2018

26.JUULI tn 5 KORTERIÜHISTU (registrikood: 80162403) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OKSANA PETROVA	Juhatuse liige	27.08.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55574877
E-posti aadress	oksana12@gmail.com