

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Lääne-Harju vald, Paldiski linn, Rae tn 52 korteriühistu

registrikood: 80177221

telefon: +372 53039702

e-posti aadress: tatjanaromanova8@mail.ru

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Lisa 13 Täiendav lisa 1	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu põhikiri on kinnitatud üldkoosoleku poolt 04.11.2002.a. Registrisse kanti 09.12.2002.a. Aktiivset tegevust alustati 01.03.2003.a.

Ühistu on korteriomanike mittetulundusühistu. Korteriühistu Rae 52 koosneb ühest paneelmajast üldpinnaga 2619.m²

Töötajate arv majandusaatal oli 3 inimest tööjõukulud moodustasid 8206 eurot, s.h. ühele juhatuse liikmele maksti 3000 eurot.

Korteriühistu põhitegevuse eesmärgiks on 2018 aastal elamu hoone hooldamine ja renoveerimine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	17 416	10 900	2
Nõuded ja ettemaksed	16 059	16 457	3
Kokku käibevarad	33 475	27 357	
Kokku varad	33 475	27 357	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	5 319	5 256	4,5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	12 556	7 183	6
Kokku lühiajalised kohustised	17 875	12 439	
Kokku kohustised	17 875	12 439	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	4 961	4 961	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	9 957	8 428	
Aruandeaasta tulem	682	1 529	
Kokku netovara	15 600	14 918	
Kokku kohustised ja netovara	33 475	27 357	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	13 880	22 451	7
Muud tulud	344	1 249	8
Kokku tulud	14 224	23 700	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 391	-10 962	9
Mitmesugused tegevuskulud	-172	-360	10
Tööjõukulud	-10 979	-10 849	11
Kokku kulud	-13 542	-22 171	
Põhitegevuse tulem	682	1 529	
Aruandeaasta tulem	682	1 529	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	682	1 529
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	398	1 034
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	63	548
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	5 373	-3 109
Kokku rahavood põhitegevusest	6 516	2
Kokku rahavood	6 516	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 900	10 898
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 516	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 416	10 900

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	4 961	8 428	13 389
Aruandeaasta tulem		1 529	1 529
31.12.2016	4 961	9 957	14 918
Aruandeaasta tulem		682	682
31.12.2017	4 961	10 639	15 600

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Rae 52 on koostanud 2017 aasta raamatupidamise aastaaruande vastavalt Raamatupidamise seaduse §-le 17 Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava kohaselt.

Hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse EV Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsibi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eurodes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud perioodi 01.01.2017 - 31.12.2017 kohta.

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

lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on 12 kuud jooksul bilansipäevast arvates; pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on pikemad kui 12 kuud bilansipäevast arvates.

Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta. Intressikulu on perioodikulu, mis kajastub selle majandusaasta aruandes, millal intress tasumisele kuulub.

Korteriühistu osakapitali moodustamisel on lähtutud KÜS § 6 ja § 8.

Raha

Rahalisel vahendil on kajastatud õiglasel väärtusel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja kohustused on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 soovitustest. Tulud koosnevad sihtotstarbelistest tasudest ning hooldus- ja haldustasudest. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsibiist lähtuvalt.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Pikaajalise laenu intressid kajastatakse kuluna selle aasta tulude ja kulude aruandes, millal nad tasumisele kuuluvad.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on korteriühistu liikmed s.t. korteriomaniid, juhatuse liikmed.

Rahavoog

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Põhitegevuse rahavood on kajastatud kaudsel meetodil, investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood otsesel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Swedbank	17 416	10 900
Kokku raha	17 416	10 900

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	16 052	16 052
Nõue liikmete vastu kommunaalteenustevahendamisest	7	7
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 059	16 059
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	16 457	16 457
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 457	16 457

Detsembri 2017.a.eest esitatud arve summa 6518 eur jaanuaris 2018.a.maksmistäht aeg on jaanuar 2018.a.tähtajaks tasumata arvete summa 9534 eur.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	129	125
Sotsiaalmaks	220	213
Kohustuslik kogumispension	11	11
Töötuskindlustusmaksed	12	12
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	372	361

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 947	4 947
Maksuvõlad	372	372
Kokku võlad ja ettemaksed	5 319	5 319
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 888	4 888
Maksuvõlad	361	361
Nõue liikmete vastu kommunaalteenuste vahendamise	7	7
Kokku võlad ja ettemaksed	5 256	5 256

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Arvestatud remondi fond	10 292	7 853		18 145
Remondi tööd			-10 225	-10 225
Kindlustusmaks			-737	-737
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	10 292	7 853	-10 962	7 183
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10 292	7 853	-10 962	7 183
	31.12.2016	Saadud	Tagastatud	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Arvestatud remondi fond	7 183	7 764		14 947
Remondi tööd			-1 683	-1 683
Kindlustusmaks			-708	-708
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	7 183	7 764	-2 391	12 556
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	7 183	7 764	-2 391	12 556

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	11 489	11 489
kindlustus maks	708	737
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 683	10 225
Kokku liikmetelt saadud tasud	13 880	22 451

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	344	1 249
Kokku muud tulud	344	1 249

Lisa 9 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2017	2016
Remonditööd	1 683	10 225
kindlustus maks	708	737
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	2 391	10 962

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
hooldusteenused	172	360
Kokku mitmesugused tegevuskulud	172	360

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	8 206	8 109
Sotsiaalmaksud	2 773	2 740
Kokku tööjõukulud	10 979	10 849
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	51	51
Juriidilisest isikust liikmete arv	4	4

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	16 059	13 131	16 457	7 758

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	3 000	3 000

Lisa 13 Täiendav lisa 1

Kommunaalteenuste vahendamine

Liikmetele määramine	arvestuslik tulu	arvestuslik kulu	tulud/kulud
Küte	32589	32591	-2
Prügivedu	2365	2365	0
Üldelekter	526	526	0
Vesi ja kanalisatsioon	7610	7615	-5
Kokku	43090	43097	-7

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2018

Lääne-Harju vald, Paldiski linn, Rae tn 52 korteriühistu (registrikood: 80177221) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TATJANA ROMANOVA	Juhatuse liige	28.06.2018
Resolutsioon:	Tatjana Romanova 45512080262	

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53039702
E-posti aadress	tatjanaromanova8@mail.ru