

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Korterühistu Majaka 48

registrikood: 80181932

e-posti aadress: majaka48@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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Muud tulud	11
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Aruandeaastal

Korteriühistu Majaka 48 2017. aasta oli üldjoontes hea. Ühistegevuse raames saime hooldatud ja roheliseks tehtud maja ümbruse. Selles osas oleme kõrvalmajalt saanud positiivset tagasisidet. Teostati muid väiksemaid hooldustöid. Majandusaasta lõpetati positiivse tulemusega ja korteriühistu finantsseis on hea.

Tulevik

Planeerimisel on mitmed majasiseste tehnoseadmete hooldused. Samuti on plaanid keldrikorruse väljaehitamiseks, majataguse parkimiskorralduse parendamiseks ning fassaadi remont/hoolduseks.

KÜ Majaka 48 juhatuse liikmed

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 462	3 766	2
Nõuded ja ettemaksed	1 281	1 030	3
Varud	60	0	4
Kokku käibevarad	6 803	4 796	
Kokku varad	6 803	4 796	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	539	302	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	6 198	4 652	7
Kokku lühiajalised kohustised	6 737	4 954	
Kokku kohustised	6 737	4 954	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	428	428	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-586	-580	
Aruandeaasta tulem	224	-6	
Kokku netovara	66	-158	
Kokku kohustised ja netovara	6 803	4 796	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	5 824	3 419	8
Muud tulud	29	1 794	9
Kokku tulud	5 853	5 213	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 949	-3 551	10
Mitmesugused tegevuskulud	-773	-685	11
Tööjõukulud	-907	-978	12
Muud kulud	0	-5	
Kokku kulud	-5 629	-5 219	
Põhitegevuse tulem	224	-6	
Aruandeaasta tulem	224	-6	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	224	-6	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-251	-553	
Varude muutus	-60	0	4
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	237	114	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	1 546	-248	7
Kokku rahavood põhitegevusest	1 696	-693	
Kokku rahavood	1 696	-693	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 766	4 459	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 696	-693	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 462	3 766	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	428	-580	-152
Aruandeaasta tulem		-6	-6
31.12.2016	428	-586	-158
Aruandeaasta tulem	0	224	224
31.12.2017	428	-362	66

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Majaka 48 (edaspidi Ühistu) 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena liikmete vastu kajastatakse ühistu tavapärase majandustegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid liikmete vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus tagasimaksed ning vajadusel tehtavad allahindlused).

Varud

Varud on varad, mida hoitakse müügiks tavapärase põhikirjalise tegevuse eesmärgil. Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostu-, tootmis- ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse. Ühistu soetatud varu objektid on üksteisest selgelt eristatavad, mistõttu lähtutakse nende soetusmaksumuse kuludesse kandmisel konkreetselt iga objekti soetamiseks tehtud kulutustest (individuaalmaksumuse meetod).

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Tulud

Ühingu liikmetelt saadud liikmemaksude ning muude tasude arvestusel lähtutakse järgmistest põhimõtetest:

- liikme- ja sisseastumismakse ning muid mitte-sihtotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt (näiteks liikmetelt kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks), kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud;
- Sihtotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt (näiteks liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse lähtudes sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest (s.o. kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud).

Seotud osapooled

Käesolevas aruandes on loetud seotud osapoolteks:

- 1) korteriühistu liikmed
- 2) juhatuse liige
- 3) juhatuse ja korteriühistu lähedasi pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Pangakonto	5 462	3 766
Kokku raha	5 462	3 766

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded seotud osapoolte vastu	831	831	13
Ettemaksed	450	450	
Tulevaste perioodide kulud	450	450	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 281	1 281	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded seotud osapoolte vastu	653	653	13
Ettemaksed	377	377	
Tulevaste perioodide kulud	377	377	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 030	1 030	

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Müügiks ostetud kaubad	60	0
Kokku varud	60	0

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	256	256	
Võlad töövõtjatele	45	45	
Maksuvõlad	60	60	6
Saadud ettemaksed	178	178	
Kokku võlad ja ettemaksed	539	539	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	182	182	
Võlad töövõtjatele	45	45	
Maksuvõlad	60	60	6
Saadud ettemaksed	15	15	
Kokku võlad ja ettemaksed	302	302	

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	22	22
Sotsiaalmaks	37	37
Töötuskindlustusmaksed	1	1
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	60	60

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016	Lisa nr
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	4 758	1 546	-1 794	4 510	9
kommunaalteenused	142	0	0	142	8
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 900	1 546	-1 794	4 652	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 900	1 546	-1 794	4 652	

	31.12.2016	Saadud	Tulu	31.12.2017	Lisa nr
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	4 510	1 546	0	6 056	9
kommunaalteenused	142	4 105	-4 105	142	8
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 652	5 651	-4 105	6 198	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 652	5 651	-4 105	6 198	

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Mittesihtotstarbelised tasud			
Hooldustasud	1 718	3 419	
Sihtotstarbelised tasud			
Püsiteenuste eest kogutud tasud	2 927	0	7
Muud kogutud tasud	1 179	0	7
Kokku liikmetelt saadud tasud	5 824	3 419	13

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016
Tulu sihtfinantseerimisest	0	1 794
Muud	29	0
Kokku muud tulud	29	1 794

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2017	2016
Müügi eesmärgil ostetud kaubad	-319	-44
Müügi eesmärgil ostetud teenused	0	-741
Energia	-87	-34
Elektrienergia	-87	-34
Veevarustusteenused	-1 632	-654
Remonditööd	0	-1 794
Hooldustööd	-859	-72
Transpordikulud	-66	0
Prügikäitlus	-527	-212
Kindlustus	-459	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 949	-3 551

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Riiklikud ja kohalikud maksud	-7	0
Raamatupidamisteenus	-694	-664
Panga teenustasud	-32	-21
Muud	-40	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-773	-685

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	678	731
Sotsiaalmaksud	224	241
Muud	5	6
Kokku tööjõukulud	907	978

KÜ töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale on 0,1 (2016: 0,1).

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	12	12

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	831	653

2017	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	0	5 824
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	660	0
2016	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	0	4 965
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	220	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.04.2018

Korteriühistu Majaka 48 (registrikood: 80181932) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARVI TAMERI	Juhatuse liige	02.04.2018
REIMO METS	Juhatuse liige	23.04.2018
Resolutsioon:	Allkirjastan KÜ Majaka 48 majandusaasta aruande, mis on kinnitatud 19.04.2018 a toimunud üldkoosoleku poolt	

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	majaka48@gmail.com