

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tallinn, Kesklinna linnaosa, Pikk tn 47 korteriühistu

registrikood: 80182044

telefon: +372 5048728, +372 55655352

e-posti aadress: mart@acres.ee, katrin.kaldas@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	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	9
Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõttelise osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on 2-liikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhtuse esimees.

Möödunud majandusaasta jooksul tegeles korteriühistu Engel juhatus põhitegevusena hoone haldamisega. Peamised tegevused olid ostetavate teenuste kvaliteedi jälgimine ja suhtlemine teenusepakkujatega, raamatupidamine ning arvete esitamine korterivaldajatele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	9 422	8 187	2
Nõuded ja ettemaksed	4 697	6 285	3
Kokku käibevarad	14 119	14 472	
Kokku varad	14 119	14 472	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	937	1 295	4
Kokku lühiajalised kohustised	937	1 295	
Kokku kohustised	937	1 295	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 428	1 428	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	11 749	10 285	
Aruandeaasta tulem	5	1 464	
Kokku netovara	13 182	13 177	
Kokku kohustised ja netovara	14 119	14 472	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	14 751	15 049	5
Kokku tulud	14 751	15 049	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-14 733	-13 317	6
Mitmesugused tegevuskulud	-13	-268	7
Kokku kulud	-14 746	-13 585	
Põhitegevuse tulem	5	1 464	
Aruandeaasta tulem	5	1 464	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	5	1 464
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 588	-935
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-358	806
Kokku rahavood põhitegevusest	1 235	1 335
Kokku rahavood	1 235	1 335
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 187	6 852
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 235	1 335
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 422	8 187

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	1 428	10 285	11 713
Aruandeaasta tulem		1 464	1 464
31.12.2016	1 428	11 749	13 177
Aruandeaasta tulem		5	5
31.12.2017	1 428	11 754	13 182

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu 2017 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Seotud isikutega tehtud tehingud on tavapärased. Palgalisi töötajaid ei ole, aruandvaks isikuks on juhatuse esimees, juhatuse liikmetele juhatuse liikme tasu ei maksta.

Tulude ja kulude aruanne

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 kirjeldatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. 2006 aastast alates on kommunaalkulud kajastatud tulude ja kulude aruandes.

Raha

Pangakontojääk on võrreldud pangaga, selle jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga. Sularahas korteriühistu ei arvelda, kassa puudub.

Nõuded ja ettemaksed

Sellel kirjel näidatakse korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Nõuded korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes iga nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Seotud osapooled

KÜ loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapooled on:

- Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte ärilistele otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nendega seotud ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskontod	9 422	8 187
Kokku raha	9 422	8 187

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 495	4 495
Ostjatelt laekumata arved	4 495	4 495
Ettemaksed	202	202
Tulevaste perioodide kulud	202	202
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 697	4 697
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 083	4 083
Ostjatelt laekumata arved	4 083	4 083
Ettemaksed	2 202	2 202
Tulevaste perioodide kulud	2 202	2 202
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 285	6 285

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	937	937
Kokku võlad ja ettemaksed	937	937
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 295	1 295
Kokku võlad ja ettemaksed	1 295	1 295

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	13 860	13 422
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	258	994
Kindlustus	633	633
Kokku liikmetelt saadud tasud	14 751	15 049

Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2017	2016
Müügi eesmärgil ostetud teenused	11 384	10 546
Remonditööd	2 540	1 962
Kindlustus	809	809
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	14 733	13 317

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused bürookulud	13	12
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	256
Kokku mitmesugused tegevuskulud	13	268

Lisa 8 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	189	2 000	189
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0	1 425	0

2017	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	2 262	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	0
2016	Ostud	Müügid
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	3 820	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõttjad	0	1 575

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.06.2018

Tallinn, Kesklinna linnaosa, Pikk tn 47 korteriühistu (registrikood: 80182044) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART TARUM	Juhatuse liige	11.06.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5048728
Mobiiltelefon	+372 55655352
E-posti aadress	olle.tichler@oracle.com
E-posti aadress	katrin.kaldas@gmail.com