

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Jõhvi vald, Jõhvi linn, Hariduse tn 12 korteriühistu

registrikood: 80183167

telefon: +372 56835727

e-posti aadress: alla.taraman@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 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 10 Muud tulud	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Intressikulud	13
Lisa 14 Intressitulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu Hariduse 12 (registrikood 80183167) tegutseb iseseisvalt alates 17 veebruari 2003.a.

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

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid **51 529 euro** ja kulud olid **51 052 euro**.

Keskmine töötajate arv 2017.aastal oli 3 töötajat.

Korteriühistu maksis töötasu 2 385 euro .

Korteriühistu juhtkonda kuulub viis inimest, kes ei saa tasu.

Aruanne on koostatud 01.04.2018.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	11 789	11 868
Nõuded ja ettemaksed	5 435	8 018
Varud	205	205
Kokku käibevarad	17 429	20 091
Kokku varad	17 429	20 091
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	1 344	0
Võlad ja ettemaksed	4 489	5 034
Kokku lühiajalised kohustised	5 833	5 034
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	0	3 600
Kokku pikaajalised kohustised	0	3 600
Kokku kohustised	5 833	8 634
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	645	645
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	10 812	5 298
Aruandeaasta tulem	139	5 514
Kokku netovara	11 596	11 457
Kokku kohustised ja netovara	17 429	20 091

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	50 526	51 504
Tulu ettevõtlusest	53	0
Muud tulud	680	76
Kokku tulud	51 259	51 580
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-47 486	-42 400
Tööjõukulud	-3 566	-3 560
Kokku kulud	-51 052	-45 960
Põhitegevuse tulem	207	5 620
Intressitulud	1	0
Intressikulud	-69	0
Muud finantstulud ja -kulud	0	-106
Aruandeaasta tulem	139	5 514

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	207	5 620
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 583	-2 548
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-545	1 011
Laekunud intressid	1	23
Kokku rahavood põhitegevusest	2 246	4 106
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-2 256	-2 196
Makstud intressid	-69	-129
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 325	-2 325
Kokku rahavood	-79	1 781
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 868	10 087
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-79	1 781
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 789	11 868

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	645	5 298	5 943
Aruandeaasta tulem		5 514	5 514
31.12.2016	645	10 812	11 457
Aruandeaasta tulem		139	139
31.12.2017	645	10 951	11 596

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu HARIDUSE 12 raamatupidamise aastaaruanne 2017.aasta on koostatud lahtudes Rahvusvahelistest Finantsaruandluse Standarditest (IFRS), nagu need on vastu võetud Euroopa Liidu piilt. Aastaaruanne on kooskõlas rahvusvahelise finantsaruandluse standardis IAS 34, „Vahearuandlus“, satestatud nõuetega ning kasutatud on samu arvestusmeetodeid ja-põhimõtteid, mida kasutati 2011.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel.

Aruanne on koostatud tuhandetes eurodes, kui ei ole margitud teisiti.

Arvestuspõhimõttele või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates 1. jaanuarist 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR).

Sellest tulenevalt konverteeris sellest kuupäevast alates oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011.aasta ja järgnevaid finantsaruandeid koostatakse eurodes. Võrdlusandmed on konverteeritud ametliku üleminekukursiga 15.6466 EEK/EUR.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ning rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit) ning kuni kolmekuulisi tähtajalisi deposiite. Raha ja raha ekvivalendid on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

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

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse alguselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasini kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Seotud osapooled

Tehinguid seotud osapooltega polnud.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtud RTJ14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta hooneühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Pangad	11 789	11 868
Kokku raha	11 789	11 868

DANSKE BANK a/konto EE203300334275600008 - 3149.10 euro
 SWEDBANK a/konto EE742200221059375620 - 3208.62 euro.

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	5 435	8 018
Nõuded liikmetelt korteriühistu	5 408	8 018
Ostjate laekumata arved	27	0
Kokku nõuded ostjate vastu	5 435	8 018

Võlgade ostjad koosneb arvudest , mille maksetähtaeg 31.12.2017.a. ei ole veel saabunud.

Lisa 4 Varud (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tooraine ja materjal	205	205
Kokku varud	205	205

Valve: Camera D-Link DCS-942L - 140.00euro
 SAMSUNG E1150 telefon - 29.00euro
 Akutrell-kruvikeeraja - 36.00euro.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		41		36
Sotsiaalmaks		66		60
Töötuskindlustusmaksed		2		3
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		61		60
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		170		159

Maksude võlgnevus koosneb arvestatud maksudest, mille maksetähtaeg 31.12.2017.a. ei ole veel saabunud.

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
DANSKE BANK Laen KUL-210708HA	1 344	1 344		
Pikaajalised laenud kokku	1 344	1 344		
Laenukohustised kokku	1 344	1 344		
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
DANSKE BANK Laen KUL-210708HA	3 600		3 600	
Pikaajalised laenud kokku	3 600		3 600	
Laenukohustised kokku	3 600		3 600	

Danske pank: 2017.a.

Laenu makstud - 2255.90 euro.

Jääk 31.12.2017.a. - 1344.10 euro.

Kohustuse lõppemine 26.07.2018.a.

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 054	4 054
Võlad töövõtjatele	253	253
Maksuvõlad	170	170
Saadud ettemaksed	12	12
Muud saadud ettemaksed	12	12
Kokku võlad ja ettemaksed	4 489	4 489
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 234	4 234
Võlad töövõtjatele	243	243
Maksuvõlad	159	159
Muud võlad	398	398
Muud viitvõlad	398	398
Kokku võlad ja ettemaksed	5 034	5 034

Hankjatele tasumata võlad - 4054.38 euro s.h.

Eesti Energia AS - 61.69 euro

Eesti Gaas AS - 125.42 euro

Ekovir OÜ - 62.31 euro

Elektrum Eesti OÜ - 53.04 euro

Järve Biopuhastus OÜ - 312.72 euro

Tele2 Eesti AS - 4.00 euro

Uus Programm OÜ - 10.00 euro

Viru Soter OÜ - 181.68 euro

VKG Soojus AS - 3243.52 euro.

Hankjatele võlgnevus koosneb arvestatud arvest, mille maksetähtaeg 31.12.2017.a. ei ole veel saabunud.

Maksude võlgnevus (170.00 eur) koosneb arvestatud maksudest, mille maksetähtaeg 31.12.2017.a.

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	50 526	51 504
Kokku liikmetelt saadud tasud	50 526	51 504

Lisa 9 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2017	2016
Mügi teenused (UUS Programm OÜ)	53	0
Kokku tulu ettevõtlusest	53	0

Lisa 10 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	680	0
Viivised	0	76
Kokku muud tulud	680	76

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Energia	26 037	26 518
Elektrienergia	1 136	1 044
Soojusenergia	24 901	25 474
Mitmesugused bürookulud	69	27
Gaas	1 094	1 100
Vesi	3 692	3 831
Prügivedu	587	455
Remondi ja hoolduskulud	12 574	7 628
Varakindlustuskulud	259	259
Raamatupidamiskulud	1 090	1 090
Lifti tehnoloog hooldus	694	742
Pangateenused	168	131
Muru niitmine	313	244
Valve kulud	120	120
Majanduskulud	87	186
Õigusabi	15	60
Riigilõiv	0	7
Inkasso leping	565	0
Muud	122	2
Kokku mitmesugused tegevuskulud	47 486	42 400

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	2 830	2 836
Sotsiaalmaksud	730	717
Muud	6	7
Kokku tööjõukulud	3 566	3 560
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 13 Intressikulud

(eurodes)

	2017
Intressikulu laenudelt	69
Kokku intressikulud	69

Lisa 14 Intressitulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressitulu hoiustelt	1	
Kokku intressitulud	1	0

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	45	45

Aruandeperioodil ei olnud juhatus tasu saanud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.06.2018

Korteriühistu Hariduse 12 (registrikood: 80183167) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ILJA MASLJAKOV	Juhatuseliige	06.06.2018
VALERIY SMIRNOV	Juhatuseliige	08.06.2018
ALLA TARAMAN	Juhatuseliige	08.06.2018
JAANUS LUMISTE	Juhatuseliige	12.06.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56835727
E-posti aadress	alla.taraman@gmail.com