

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Jõhvi vald, Jõhvi linn, Jaama tn 39 korteriühistu

registrikood: 80245359

telefon: +372 3362894, +372 53310567

e-posti aadress: frosia2312@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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu JAAMA 39(registrikood 80245359) tegutseb iseseisvalt alates 28 detsember 2006.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 **35 637 euro** ja kulud olid **33 281 euro**.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 3 liikmest.

Juhatuse liikmetele makstud 1 706 euro.

Keskmine töötajate arv 2017.aastal oli 1 töötajad.

Korteriühistu maksis tasu 1 386 euro.

Aruanne on koostatud 17.04.2018.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	9 127	7 555
Nõuded ja ettemaksed	20 627	22 343
Varud	520	520
Kokku käibevarad	30 274	30 418
Kokku varad	30 274	30 418
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	3 326	3 156
Kokku lühiajalised kohustised	3 326	3 156
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	11 755	14 101
Kokku pikaajalised kohustised	11 755	14 101
Kokku kohustised	15 081	17 257
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	422	422
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	12 739	31 001
Aruandeaasta tulem	2 032	-18 262
Kokku netovara	15 193	13 161
Kokku kohustised ja netovara	30 274	30 418

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	35 637	33 879
Kokku tulud	35 637	33 879
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-29 157	-47 598
Tööjõukulud	-4 124	-3 238
Muud kulud	0	-901
Kokku kulud	-33 281	-51 737
Põhitegevuse tulem	2 356	-17 858
Muud finantstulud ja -kulud	-324	-404
Aruandeaasta tulem	2 032	-18 262

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	2 356	-17 858
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 716	6 073
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	170	-679
Laekunud intressid	0	1
Kokku rahavood põhitegevusest	4 242	-12 463
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-2 346	-2 277
Makstud intressid	-324	-405
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 670	-2 682
Kokku rahavood	1 572	-15 145
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 555	22 700
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 572	-15 145
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 127	7 555

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	422	31 001	31 423
Aruandeaasta tulem		-18 262	-18 262
31.12.2016	422	12 739	13 161
Aruandeaasta tulem		2 032	2 032
31.12.2017	422	14 771	15 193

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu JAAMA 39 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, „Vahearuanne“, sätetud nõuetega ning kasutatud on samu arvestusmeetodeid ja põhimõtteid, mida kasutati 2016.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel.

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

Arvestuspõhimõtete 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 2015.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
SWEDBANK	9 127	7 555
Kokku raha	9 127	7 555

Saldo 31.12.2017.a. - 9126.71 euro.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 872	8 872
Ostjatelt laekumata arved	8 872	8 872
Ettemaksed	11 755	11 755
Tulevaste perioodide kulud	11 755	11 755
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 627	20 627
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 242	8 242
Ostjatelt laekumata arved	8 242	8 242
Ettemaksed	14 101	14 101
Tulevaste perioodide kulud	14 101	14 101
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 343	22 343

Nõuded liikmete vastu on hinnatud individuaalselt, lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole. Nõuded liikmete vastu on bilansis kajastatud summas 8872.56 euro.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		70		45
Sotsiaalmaks		116		74
Töötuskindlustusmaksed		2		1
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		188		120

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

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
SWEDBANK Laenuleping 07-174013-JI	11 755		11 755	
Pikaajalised laenud kokku	11 755		11 755	
Laenukohustised kokku	11 755		11 755	
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
SWEDBANK Laenuleping 07-174013-JI	14 101			14 101
Pikaajalised laenud kokku	14 101			14 101
Laenukohustised kokku	14 101			14 101

SWEDBANK Laenuleping 07-174013-JA lõpp 30.08.2022.a

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Hankijatele	3 138	3 036
Kokku võlad tarnijatele	3 138	3 036

Hankijatele tasumata võlad - 3138.62 euro s.h.

Eesti Energia AS - 26.19 euro

Eesti Gaas AS - 77.27 euro

Ekovir OÜ - 98.34 euro

Järve Biopuhastus OÜ - 196.68 euro

Tammiku Maja OÜ - 18.61 euro

Viru Soter OÜ - 66.30 euro

VKG Soojus AS - 2289.23 euro.

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

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	33 847	30 656
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 790	3 223
Kokku liikmetelt saadud tasud	35 637	33 879

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Energia	15 788	15 593
Elektrienergia	237	233
Soojusenergia	15 551	15 360
Mitmesugused bürookulud	18	76
Vesi	2 718	3 125
Prügivedu	1 268	771
Gaas	1 104	1 281
Raamatupidamisteenused	795	795
Varakindlustusmaksed	181	185
Remondi ja hoolduskulud	5 608	25 163
Gaasitehnilinekontroll	527	146
Pangateenused	41	47
Avariiteenindus	261	223
Majanduskulud	230	93
Muud kulud	7	100
Õigusabi	366	0
Riigilõiv	245	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	29 157	47 598

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	3 092	2 427
Sotsiaalmaksud	1 032	811
Kokku tööjõukulud	4 124	3 238
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 10 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressitulud	0	1
Intressikulu laenudelt	-324	-405
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-324	-404

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	31	32
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	1 706	1 210

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.05.2018

KORTERIÜHISTU Jaama 39 (registrikood: 80245359) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NATALIYA STAROGORODTSEVA	Juhatuse liige	28.06.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3362894
Mobiiltelefon	+372 53310567
E-posti aadress	frosia2312@mail.ru