

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Sillamäe linn, J. Gagarini tn 13 korteriühistu

registrikood: 80245537

e-posti aadress: kugagarini13@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korterühistu on mittetulundusühistu, mille eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korterühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 13126 eurot ja kulud olid 11368 eurot.

Korterühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2017.a. majandustegevuse aastakavale.

Korterühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 5 liikmest.

2017. aastal oli Gagarini tn.13 KÜ keskmine töötajate arve 1 töötaja ning palgakulu oli 1740 eurot.

Juhatuse liikmete tasu oli 1764 eurot.

Tööjõukuludes on kajastatud juhatuse liikmete tasu ja töövõtulepingu tasud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	18 612	16 729	2
Nõuded ja ettemaksed	10 256	10 276	3
Kokku käibevarad	28 868	27 005	
Kokku varad	28 868	27 005	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 526	4 422	5
Kokku lühiajalised kohustised	4 526	4 422	
Kokku kohustised	4 526	4 422	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 709	1 709	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	20 874	20 843	
Aruandeaasta tulem	1 759	31	
Kokku netovara	24 342	22 583	
Kokku kohustised ja netovara	28 868	27 005	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	12 910	12 910	6
Annetused ja toetused	0	2 122	
Tulu ettevõtlusest	197	189	
Muud tulud	19	1	
Kokku tulud	13 126	15 222	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 689	-9 424	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 005	-1 027	
Tööjõukulud	-4 674	-4 741	7
Kokku kulud	-11 368	-15 192	
Põhitegevuse tulem	1 758	30	
Intressitulud	1	0	
Muud finantstulud ja -kulud	0	1	
Aruandeaasta tulem	1 759	31	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1 758	30	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	20	-1 105	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	104	41	
Laekunud intressid	1	1	
Kokku rahavood põhitegevusest	1 883	-1 033	
Kokku rahavood	1 883	-1 033	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 729	17 762	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 883	-1 033	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 612	16 729	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	1 709	20 843	22 552
Aruandeaasta tulem		31	31
31.12.2016	1 709	20 874	22 583
Aruandeaasta tulem		1 759	1 759
31.12.2017	1 709	22 633	24 342

Vastavalt KÜ Gagarini tn.13 põhikirjale ühistu osakapitali moodustub ühistu liikmete maksudest.
Osamaksu suuruseks 0,64 eurot iga temale kuuluva korteriomandi ruutmeetri kohta.
Osamaks on rahaline.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korterühistu 2017.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Korterühistu kasutab tulude ja kulude aruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse liisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha ja kirjel ja rahavoogude aruandes raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid pankades ja lühiajalisi panga deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude soetamise seotud otsestest väljaminekutest. Bilansis on varude hindamisel kasutatud FIFO meetodit.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lahtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korterühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on moeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korterühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt noude ja kohustusena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Pank	18 612	16 729
Kokku raha	18 612	16 729

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 458	5 458
Ostjatelt laekumata arved	5 458	5 458
Ettemaksed	4 798	4 798
Tulevaste perioodide kulud	4 798	4 798
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 256	10 256
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 642	5 642
Ostjatelt laekumata arved	5 642	5 642
Ettemaksed	4 634	4 634
Tulevaste perioodide kulud	4 634	4 634
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 276	10 276

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	29	29
Sotsiaalmaks	96	96
Töötuskindlustusmaksed	4	4
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	129	129

Maksude võlgnevus koosneb arvestatud maksudest, mille maksetähtaeg 31.12.17 ei ole veel saabunud.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 008	4 008
Võlad töövõtjatele	292	292
Maksuvõlad	129	129
Muud võlad	97	97
Muud viitvõlad	97	97
Kokku võlad ja ettemaksed	4 526	4 526
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 903	3 903
Võlad töövõtjatele	292	292
Maksuvõlad	129	129
Muud võlad	98	98
Muud viitvõlad	98	98
Kokku võlad ja ettemaksed	4 422	4 422

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	7 456	7 456
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	5 454	5 454
Kokku liikmetelt saadud tasud	12 910	12 910

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	3 504	3 554
Sotsiaalmaksud	1 170	1 187
Kokku tööjõukulud	4 674	4 741

Tööjõukuludes on kajastatud juhatuse liikmete tasu ja töövõtulepingu tasud.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	42	42
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	1 764	1 764

Korteriomandite majandamiskulud

Vastavalt Korteriomandi- ja korteriühistuseaduse § 51 lõikele 3 tuleb korteriühistutel esitada koos majandusaasta aruandega ka info korteriomandite majandamiskulude kohta aruande perioodil. Sisestada tuleb majandamiskulud iga korteriomandi kohta ning majandamiskulude kogusumma. Korteriomandi majandamiskulud on kõik kulud, mida korteriomani korteriühistu kaudu kannab - näiteks küte, vesi, laenu tagasimakse jne. Millised kulud igas konkreetses korteriühistus majandamiskulude hulka kuuluvad, sõltub sellest, milliseid teenuseid korteriühistu kaudu tarbitakse. Majandamiskulude info esitamine on eelkõige oluline korteriühistu pandiõiguse teostamise seisukohalt.	
Korteriomand	Majandamiskulud
1	1495 EUR
2	498 EUR
3	947 EUR
4	1434 EUR
5	858 EUR
6	1373 EUR
7	1043 EUR
8	952 EUR
9	1135 EUR
10	1258 EUR
11	874 EUR
12	873 EUR
13	1448 EUR
14	806 EUR
15	1127 EUR
16	1454 EUR
17	677 EUR
18	318 EUR
19	1302 EUR
20	582 EUR
21	929 EUR
22	876 EUR
23	658 EUR
24	1040 EUR
25	1585 EUR
26	591 EUR
27	1609 EUR
28	1132 EUR
29	1047 EUR
30	1817 EUR
31	667 EUR
32	1253 EUR
33	1128 EUR
34	986 EUR

Vastavalt Korteriomandi- ja korteriühistuseaduse § 51 lõikele 3 tuleb korteriühistutel esitada koos majandusaasta aruandega ka info korteriomandite majandamiskulude kohta aruande perioodil. Sisestada tuleb majandamiskulud iga korteriomandi kohta ning majandamiskulude kogusumma. Korteriomandi majandamiskulud on kõik kulud, mida korteriomanik korteriühistu kaudu kannab - näiteks küte, vesi, laenu tagasimakse jne. Millised kulud igas konkreetses korteriühistus majandamiskulude hulka kuuluvad, sõltub sellest, milliseid teenuseid korteriühistu kaudu tarbitakse. Majandamiskulude info esitamine on eelkõige oluline korteriühistu pandiõiguse teostamise seisukohalt.	Majandamiskulud
Korteriomand	
35	938 EUR
36	1455 EUR
37	670 EUR
38	1043 EUR
39	1264 EUR
40	1083 EUR
41	1083 EUR
42	1618 EUR
43	718 EUR
44	921 EUR
M1	2740 EUR
Kokku:	49305 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.05.2018

Gagarini tn 13 Korterühistu (registrikood: 80245537) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JURI PRIGOŽEV	Juhatuse liige	28.05.2018

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	kugagarini13@gmail.com