

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Korterühistu Koidula 17/ Poska 45

registrikood: 80273963

telefon: +372 6013006, +372 5131886

e-posti aadress: tuulik3@hotmail.ee

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Mittetulundusühingu alaliigina korteriühistu moodustati 13.12.2007.

Korteriühistu põhieesmärgiks on Tallinnas, Koidula 17/Poska 45 asuva elamu korterimandite esemeks oleva hoone ja selle juurde kuuluva maa ühine majandamine ning sellega seoses ühistu liikmete huvide esindamine. Korteriühistu teenindusallas kuulub 26 korterit. Korteriühistu juhatusse kuulub 5 liiget.

Juhatus tegeleb jätkuvalt korteriühistu heakorraga, teostab jooksvaid hooldus- ja remonditöid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	10 925	17 891	2
Nõuded ja ettemaksed	8 330	7 225	3
Kokku käibevarad	19 255	25 116	
Kokku varad	19 255	25 116	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	5 143	4 954	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	5 428	11 483	
Kokku lühiajalised kohustised	10 571	16 437	
Kokku kohustised	10 571	16 437	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 313	1 313	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	7 366	7 303	
Aruandeaasta tulem	5	63	
Kokku netovara	8 684	8 679	
Kokku kohustised ja netovara	19 255	25 116	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	34 570	20 416	8
Muud tulud	4	15	
Kokku tulud	34 574	20 431	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-18 920	-5 850	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 439	-1 455	9
Tööjõukulud	-14 211	-13 056	10
Muud kulud	-1	-7	
Kokku kulud	-34 571	-20 368	
Põhitegevuse tulem	3	63	
Intressitulud	2	0	
Aruandeaasta tulem	5	63	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	3	63	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 105	909	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-5 866	7 998	
Laekunud intressid	2	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	-6 966	8 970	
Kokku rahavood	-6 966	8 970	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 891	8 921	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-6 966	8 970	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 925	17 891	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	1 313	7 303	8 616
Aruandeaasta tulem		63	63
31.12.2016	1 313	7 366	8 679
Aruandeaasta tulem		5	5
31.12.2017	1 313	7 371	8 684

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tallinn, J. Poska tn 45/L. Koidula tn 17 korteriühistu on koostanud 2017. aasta raamatupidamise aastaaruande kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev avalikkusele suunatud finantsaruandluse nõuete kogum, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täpsustab RTJ. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tekkepõhise arvestusprintsibi kohaselt. Tulude ja kulude aruanne on koostatud RTJ2 lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel, kohandades seda vastavalt korteriühistu spetsiifikale. Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eurodes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud perioodi 01.01.2017-31.12.2017 kohta.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raha

Rahana kajastatakse raha pangakontol.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse põhitegevuse käigus tekkinus lühiajalisi nõudeid. Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi, arvestades teada olevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Laenukohustusi, mille tagasimakse periood on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kajastatakse lühiajalise- ja üle 12 kuu pikaajalise kohustusena.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 12 ja 14 soovitustest. Tulud koosnevad sihtotstarbelistest tasudest, mis on hooldus- ja haldustasude ning remondikulude katteks. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtuvalt.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on korteriomanikud, juhatuse liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskonto	10 925	17 891
Kokku raha	10 925	17 891

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 251	8 251
Ostjatelt laekumata arved	8 251	8 251
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	13	13
Ettemaksed	66	66
Tulevaste perioodide kulud	66	66
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 330	8 330

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 147	7 147
Ostjatelt laekumata arved	7 147	7 147
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	12	12
Ettemaksed	66	66
Tulevaste perioodide kulud	66	66
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 225	7 225

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		191		143
Sotsiaalmaks		443		289
Kohustuslik kogumispension		24		24
Töötuskindlustusmaksed		27		15
Ettemaksukonto jääk	13		12	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	13	685	12	471

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 428	3 428
Võlad töövõtjatele	587	587
Maksuvõlad	685	685
Muud võlad	443	443
Muud viitvõlad	443	443
Saadud ettemaksed		0
Muud saadud ettemaksed		0
Kokku võlad ja ettemaksed	5 143	5 143
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 167	3 167
Võlad töövõtjatele	856	856
Maksuvõlad	471	471
Muud võlad	356	356
Muud viitvõlad	356	356
Saadud ettemaksed	104	104
Muud saadud ettemaksed	104	104
Kokku võlad ja ettemaksed	4 954	4 954

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Võlad vahendatavate teenuste eest	3 428	3 167
Kokku võlad tarnijatele	3 428	3 167

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondi- ja hooldustasud	2 928	16 944	-9 760	10 112
Taluvustasud	1 011	360	0	1 371
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 939	17 304	-9 760	11 483
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 939	17 304	-9 760	11 483

	31.12.2016	Saadud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondi- ja hooldustasud	10 112	16 944	-23 136	3 920
Taluvustasud	1 371	137	0	1 508
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	11 483	17 081	-23 136	5 428
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11 483	17 081	-23 136	5 428

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	23 136	9 760
Hooldustasud	11 434	10 656
Kokku liikmetelt saadud tasud	34 570	20 416

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Hoolduskulud PLM	832	832
Pangateenustasu	38	34
Koristus-,majanduskulud	272	349
Revisjonitasu	297	240
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 439	1 455

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	10 295	9 710
Sotsiaalmaksud	3 916	3 346
Kokku tööjõukulud	14 211	13 056
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	4 217	3 910
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	25	25
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	8 251	6 081

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	1 959	2 940

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.04.2018

Korteriühistu Koidula 17/ Poska 45 (registrikood: 80273963) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIINA VIIDING	Juhatuse liige	28.05.2018
IGOR MISHKOV	Juhatuse liige	30.05.2018
TIINA RANDVIIR	Juhatuse liige	04.06.2018
JAAK JÕERÜÜT	Juhatuse liige	07.06.2018
Resolutsioon:	Nõus	
MARJE-MARI TUULIK	Juhatuse liige	20.06.2018

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6013006
Mobiiltelefon	+372 5131886
E-posti aadress	tuulik3@hotmail.ee