

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Haapsalu linn, Kiltsi tee 5 korteriühistu

registrikood: 80330846

telefon: +372 56988078, +372 53988240

e-posti aadress: sinisalukyllike@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 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Korteriühistu Kiltsi tee 5 asutati 17.08.2011.a. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on 2-liikmeline.

Töötasusid ei arvestatud.

Aruandeperioodil remonditöid ei tehtud.

Aruande aasta põhitegevuse tulud olid 2 049 eurot. Kulud moodustasid 1 661 eurot. Aruandeaasta põhitegevuse tulemiks kujunes kasum 388 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 670	3 243	2
Nõuded ja ettemaksed	1 097	675	3
Kokku käibevarad	5 767	3 918	
Kokku varad	5 767	3 918	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	81	95	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	1 475	0	
Kokku lühiajalised kohustised	1 556	95	
Kokku kohustised	1 556	95	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	761	761	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 062	1 323	
Aruandeaasta tulem	388	1 739	
Kokku netovara	4 211	3 823	
Kokku kohustised ja netovara	5 767	3 918	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	2 049	2 595	5
Kokku tulud	2 049	2 595	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-1 661	-856	6
Kokku kulud	-1 661	-856	
Põhitegevuse tulem	388	1 739	
Aruandeaasta tulem	388	1 739	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	388	1 739
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-422	-95
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 461	-82
Kokku rahavood põhitegevusest	1 427	1 562
Kokku rahavood	1 427	1 562
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 243	1 681
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 427	1 562
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 670	3 243

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	381	1 703	2 084
Aruandeaasta tulem	0	1 739	1 739
Asutajate ja liikmete sissemaksed	380	-380	0
31.12.2016	761	3 062	3 823
Aruandeaasta tulem	0	388	388
31.12.2017	761	3 450	4 211

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu on koostanud 2017.a. raamatupidamise aastaaruande kooskõlas Eesti Finantsaruandluse Standarditega. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki, kuna kassa korteriühistul puudub.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse laekuvus summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühingute põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtuvalt. Tasutud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ja saadud summasid tuluna. Bilansis kajastatakse neid vastavalt nõuete ja kohustustena. Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta. Ümardamisest tekkinud tulud või kulud kajastatakse tulude ja kulude aruandes.

Kulud

Korteriühistu kuludeks on sihtotstarbelised remondikulud ja mittesihtotstarbelised hooldus- ja halduskulud. Hooldus- ja halduskuludeks on kulutused elamu tavapäraseks hoolduseks ja haldamiseks. Kulude arvestus toimub tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapoolteks on näiteks juhatuse liikmed ja nende pereliikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Swedbank AS	3 825	3 208
SEB Pank AS	845	35
Kokku raha	4 670	3 243

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded liikmete vastu- viitlaekumised	1 097	1 097
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 097	1 097
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	675	675
Ostjatelt laekumata arved	675	675
Kokku nõuded ja ettemaksed	675	675

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	81	81
Kokku võlad ja ettemaksed	81	81
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	95	95
Kokku võlad ja ettemaksed	95	95

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 146	731
Haldustasud	903	731
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	1 133
Teenused		
Kokku liikmetelt saadud tasud	2 049	2 595

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused bürookulud	10	10
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	9
Autokompensatsioon	420	420
Raamatupidamisteenus	298	360
Majanduskulud	0	11
San-tehnilised hooldustööd	195	0
Küttekollete hooldus	415	23
Pangateenused	21	23
Notaritasu- avalduse koostamine	58	0
Kindlustusmaksed	244	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 661	856

Lisa 7 Tööjõukulud (eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 8 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	8

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Autokompensatsioon	420	420

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2018

Korteriühistu Kiltsi tee 5 (registrikood: 80330846) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SVETLANA CHIZHEVICH	Juhatuse liige	28.08.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56988078
Mobiiltelefon	+372 53988240
E-posti aadress	sinisalukyllike@gmail.com