

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tallinn, Kesklinna linnaosa, Ao tn 4a korteriühistu

registrikood: 80391256

e-posti aadress: aet.purk@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 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Muud kulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Lisa 11 Kommunaalteenuste vahendamine	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Tallinn, Kesklinna linnaosa, Ao tn 4a korteriühistu põhitegevuseks on:
elamu haldamine ja majandamise korraldamine;
põhiteenuste vahendamine ja osutamine omanikele;
elektri, vee ja kanalisatsiooni, gaasi, prügiveo, kindlustuse vahendus omanikele.

Aastaruanne hõlmab perioodi 01.01.2017-31.12.2017 a.

Tallinn, Kesklinna linnaosa, Ao tn 4a korteriühistu bilansimaht oli 4049 eurot.

Töötajaid aruandeperioodil ei olnud ning töötasusid kellelegi ei makstud.

Aruandeaastal juhatuse liikmetele töötasu ega muid sellega võrdsustatud tasusid ei makstud.

Raamatupidamise teenust osutab Alliku Haldus OÜ.

Tallinnas 28.02.2018

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 965	3 911	2
Nõuded ja ettemaksed	2 084	2 112	3
Varud	0	1	
Kokku käibevarad	4 049	6 024	
Kokku varad	4 049	6 024	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 883	1 802	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	776	2 832	
Kokku lühiajalised kohustised	2 659	4 634	
Kokku kohustised	2 659	4 634	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 390	1 390	
Kokku netovara	1 390	1 390	
Kokku kohustised ja netovara	4 049	6 024	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	10 208	7 865	6
Muud tulud	53	122	
Kokku tulud	10 261	7 987	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 852	-1 756	
Mitmesugused tegevuskulud	-5 409	-6 233	7
Muud kulud	0	2	9
Kokku kulud	-10 261	-7 987	
Põhitegevuse tulem	0	0	
Aruandeaasta tulem	0	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	5 356	5 750	
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	28	-882	
Muud põhitegevuse tulude laekumised	53	122	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-10 287	-7 312	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	3 120	4 192	
Muud rahavood põhitegevusest	-216	651	
Kokku rahavood põhitegevusest	-1 946	2 521	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud osakapital	0	1 390	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	1 390	
Kokku rahavood	-1 946	3 911	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 911	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 946	3 911	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 965	3 911	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	0	0	0
Aruandeaasta tulem		0	0
Asutajate ja liikmete sissemaksed	1 390		1 390
31.12.2016	1 390	0	1 390
Aruandeaasta tulem		0	0
31.12.2017	1 390	0	1 390

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tallinn, Kesklinna linnaosa, Ao tn 4a korteriühistu 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti Finantsaruandluse Standardile. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Korteriühistute oluliseks juhendiks on RTJ 14 "Mittetulundusühingud ja sihtasutused". Tallinn, Kesklinna linnaosa, Ao tn 4a korteriühistu bilansi ja tulemiaruaruande koostamisel on lähtutud antud juhendist.

Raha

Rahana on kajastatud raha jääk korteriühistu arvelduskontodel bilansipäeva seisuga.

Nõuded ja ettemaksed

Nõueteks ja ettemakseteks loetakse nõudeid ja ettemakseid korteriomanike vastu ja muid lühi- ning pikaajalisi nõudeid ja ettemakseid. Nõuded ja ettemaksed võetakse algselt arvele soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest saadud tasu õiglane väärtus, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi. Nõuded korterielanike vastu on bilansis kajastatud laekumise tõenäosusest lähtuvalt korrigeeritud soetusmaksumuses. Hindamisel on lähtutud igast konkreetsest laekumata arvest eraldi. Korteriühistul ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole. Kommunaalmaksete ja muude maksete vahendusena käsitletavat laekunud ja makstud summad võetakse bilansis arvele kas kohustusena või nõudena.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtuvalt. Remonditasusid kajastatakse tuludena kirjel "Liikmetelt saadud tasud" ja kuludena kirjel "Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud" sellel aruandeperioodil, mil nende arvelt tehakse remonte ja muid sihtotstarbelisi väljamakseid. Kommunaalmakseid jm ühistu liikmetelt laekunud kuid vahendusena käsitletavaid makseid tulemiaruanDES tuluna ei kajastata. Tulude ja kulude aruanDES on kirje "Muud kulud" koosseisus kajastatud nende maksete vahendamise netotulem.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse tekkimise hetkel varana ning kuluna perioodi(de)l, mil nad loovad majanduslikku kasu. Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruandeperioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Seotud osapooled

Seotud osapooltena kajastatakse korteriühistu liikmeid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Swedbank	1 965	3 911
Kokku raha	1 965	3 911

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 042	2 042
Ostjatelt laekumata arved	2 042	2 042
Ettemaksed	42	42
Muud makstud ettemaksed	42	42
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 084	2 084
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 100	2 100
Ostjatelt laekumata arved	2 100	2 100
Nõuded seotud osapoolte vastu	12	12
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 112	2 112

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 883	1 883
Kokku võlad ja ettemaksed	1 883	1 883
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 790	1 790
Muud võlad	12	12
Muud viitvõlad	12	12
Kokku võlad ja ettemaksed	1 802	1 802

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	0	4 588	-1 756	2 832
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	4 588	-1 756	2 832
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0	4 588	-1 756	2 832
	31.12.2016	Saadud	Tagastatud	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	2 832	3 120	-5 176	776
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 832	3 120	-5 176	776
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 832	3 120	-5 176	776

Aruandeperioodil kulutatud remondirahad:

1. Tsirkulatsioonipumba vahetus - 816,76 eurot
2. Ekspertarvamuse koostamine välisseinte läbijooksudest - 480,00 eurot
3. Jalgrattahoidja - 86,79 eurot
4. Katuse- ja terrassitööd - 3000,00 eurot
5. Jää- ja lumesulatussüsteemi projekteerimine - 468,00 eurot
6. Refinantseerimine remondifondi - -324,95 eurot

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Heakorratasud	2 114	2 800
Haldustasud	2 043	2 273
Majandus- ja hooldustasud	1 199	1 036
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	4 852	1 756
Kokku liikmetelt saadud tasud	10 208	7 865

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Heakorrateenusega seotud kulud	2 388	2 971
Muud hooldus- ja remondikulud	1 209	896
Raamatupidamis- ja asjaajamisteenus	517	688
Halduskulud	1 311	1 538
Pangateenus	15	4
Refinantseerimine remondifondi	-325	136
Koristus- ja hoolduskulud	146	0
Kindlustuskulud	148	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 409	6 233

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruande perioodil tööjõukulusid ei olnud.

Lisa 9 Muud kulud

(eurodes)

	2017	2016
Kommunaalmaksete vahendamine	0	2
Kokku muud kulud	0	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	13	13

Lisa 11 Kommunaalteenuste vahendamine

	Kogutud	Kulutatud	Vahe
Vesi ja kanalisatsioon	2140	2140	0
Elektrienergia	726	726	0
Gaas	6077	6077	0

Jäätmekäitus	615	615	0
Kokku	9558	9558	0

Tulem kommunaalmaksete vahendamisest 0 eurot on kajastatud tulemiaruanes muude kulude real.
Eraldi kommunaalmaksete vahendamise eest tasu ei võeta.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2018

Tallinn, Kesklinna linnaosa, Ao tn 4a korteriühistu (registrikood: 80391256) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JEKATERINA KOLOSKOVA	Juhatuse liige	01.07.2018
Resolutsioon:	kontrollitud	

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	aet.purk@gmail.com