

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 14.09.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Jannseni 18

registrikood: 80390162

tänavatalu nimi, J. V. Jannseni tn 18

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80032

telefon: +372 5293936

e-posti aadress: sergeisaglo@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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Muud tulud	11
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Jannseni 18 on asutaud septembris, 2015.aastal.

Korteriühistu Jannseni 18 tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Üldkoosoleku otsusega 05.08.2015 KÜ Jannseni 18 juhib ja esindab 3-liikmelina juhatus: S.Saglo, Julijona-Vanda Poljakova ja Svetlana Buhtiarova-Taponen. Töölepingu alusel töötab majahoidja, juhatuse liilme lepinguga Juhatuse esimees, ostetakse raamatupidamisteenus.

2015 - 2016 aastatel suuri kulutusi pole tehtud. Oli tellitud energiaaudit maksumusega 521,0 € ; remonditi vee ja kanalisatsiooni püstik 895,0 €. Heakorra ja koristamise kulud 152,92 €. Remondifondi jääk 31.12.2016:8875,41 €.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	14.09.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 823	0	2
Nõuded ja ettemaksed	2 898	808	3
Kokku käibevarad	11 721	808	
Kokku varad	11 721	808	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 925	0	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	8 875	0	
Kokku lühiajalised kohustised	10 800	0	
Kokku kohustised	10 800	0	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	808	808	
Aruandeaasta tulem	113	0	
Kokku netovara	921	808	
Kokku kohustised ja netovara	11 721	808	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	14.09.2015 - 31.12.2016	14.09.2015 - 14.09.2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	5 816	0	8
Muud tulud	145	0	9
Kokku tulud	5 961	0	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 790	0	10
Mitmesugused tegevuskulud	-770	0	11
Tööjõukulud	-3 288	0	12
Kokku kulud	-5 848	0	
Põhitegevuse tulem	113	0	
Aruandeaasta tulem	113	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	14.09.2015 - 31.12.2016	14.09.2015 - 14.09.2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	113	0	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 898	0	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 925	0	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	8 875	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	8 015	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud osakapital	808	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	808	0	
Kokku rahavood	8 823	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 823	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 823	0	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
14.09.2015	808		808
14.09.2015	808		808
Aruandeaasta tulem		113	113
31.12.2016	808	113	921

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu on koostanud 2016.a. raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seaduse §-le 17 Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses Raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimikonna juhenditega.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvara ja –kohustised võetakse arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustise eest makstud või saadud tasu õiglaseväärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustisega seotud tehingukulutusi. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Aruandes kajastatakse raha ja raha ekvivalentidena arvelduskontode jääke. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud ja muud lühi- ja pikaajalised kohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seotud kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustis eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Tulemiaruaruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjade nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Kulud

Kulude arvestus korraldatakse tulude ja kulude printsiibist lähtudes.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulemi aruandes kuluna ega saadut summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Seotud osapooled

Tavapäraseid üüriarveid korteriomanikele ehk nõudeid ei ole käsitletud nõuetena seotud osapooltele, sest seadusest tulenevalt liikmeid ehk korteriomanikke ei käsitleta seotud osapooltena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	14.09.2015
Swedbank	7 054	0
SEB pank	1 769	0
Kokku raha	8 823	0

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 898	2 898
Ostjatelt laekumata arved	2 898	2 898
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 898	2 898
	14.09.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	808	808
Ostjatelt laekumata arved	808	808
Kokku nõuded ja ettemaksed	808	808

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	14.09.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	35	0
Sotsiaalmaks	59	0
Kohustuslik kogumispension	3	0
Töötuskindlustusmaksed	1	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	98	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 522	1 522	
Võlad töövõtjatele	207	207	6
Maksuvõlad	98	98	4
Muud võlad	98	98	
Muud viitvõlad	98	98	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 925	1 925	

	14.09.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele		0	
Võlad töövõtjatele		0	6
Maksuvõlad		0	4
Muud võlad		0	
Muud viitvõlad		0	

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	14.09.2015
Töötasude kohustis	207	0
Kokku võlad töövõtjatele	207	0

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	14.09.2015	Saadud	Tulu	14.09.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	0	0	0	0

	14.09.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	0	10 665	-1 790	8 875
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		10 665	-1 790	8 875
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused		10 665	-1 790	8 875

Aruandeperioodil laekus korteriomanike sihtotstarbelistest maksetest remondifondi 7507.42 eurot ja enne korteriühistu moodustamist elamu haldamisega tegelenud haldusfirmalt kasutamata vahendid 3157.76 eurot.

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	14.09.2015 - 31.12.2016	14.09.2015 - 14.09.2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	4 026	0
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 790	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	5 816	0

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	14.09.2015 - 31.12.2016	14.09.2015 - 14.09.2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	100	0
Hüvitatud riigilõiv	45	0
Kokku muud tulud	145	0

Lisa 10 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	14.09.2015 - 31.12.2016	14.09.2015 - 14.09.2015
Remonditööd	1 502	0
Hooldustööd	288	0
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 790	0

Remonditööd:

Energiaaudit 521.00

Tehnilised tingimused projekteerimiseks 43.56

Vee- ja kanal. püstiku vahetus 895.00

Radarvalgusti 41.87

Hoolduskulud:

soojasõlme hooldus 26.84

Võtmed, lukud 82.70

Hõõglambid 25.88

Majaümbruse hoolduse vahendid 152.92

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	14.09.2015 - 31.12.2016	14.09.2015 - 14.09.2015
Mitmesugused bürookulud	770	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	770	0

Bürookulud:

Raamatupidamine 640.00

Riigilõiv 65.00

Käsiraamat 21.00

KÜ juhi koolituskulud 34.40

Pangateenused 9.38

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	14.09.2015 - 31.12.2016	14.09.2015 - 14.09.2015
Palgakulu	2 466	0
Sotsiaalmaksud	822	0
Kokku tööjõukulud	3 288	0

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	14.09.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	16	16
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	14.09.2015 - 31.12.2016	14.09.2015 - 14.09.2015
Arvestatud tasu	1 474	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2017

Korteriühistu Jannseni 18 (registrikood: 80390162) 14.09.2015 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI SAGLO	Juhatuse liige	12.06.2017
Resolutsioon:	Kinnitan	
JULIJONA-VANDA POLJAKOVA	Juhatuse liige	28.06.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5293936
E-posti aadress	sergeisaglo@gmail.com