

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Kooli tee 3 Korterühistu

registrikood: 80012052

telefon: +372 5275694

e-posti aadress: helkiv.labbi@mail.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	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korteriomandite esemete osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Korterühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus töö korraldab juhatus esimees. Palkadeks maksti 2017.a. 3 099.-eurot sh. juhatuse liikme tasu 1 841 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	30 220	20 496	2
Nõuded ja ettemaksed	7 584	10 082	
Kokku käibevarad	37 804	30 578	
Kokku varad	37 804	30 578	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	7 449	7 664	4
Kokku lühiajalised kohustised	7 449	7 664	
Pikaajalised kohustised			
Sihotstarbelised tasud, annetused, toetused	28 193	20 923	5
Kokku pikaajalised kohustised	28 193	20 923	
Kokku kohustised	35 642	28 587	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 758	1 758	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	233	737	
Aruandeaasta tulem	171	-504	
Kokku netovara	2 162	1 991	
Kokku kohustised ja netovara	37 804	30 578	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	15 666	14 258	
Muud tulud	276	269	
Kokku tulud	15 942	14 527	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-8 134	-8 134	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 507	-2 384	
Tööjõukulud	-4 133	-4 513	6
Kokku kulud	-15 774	-15 031	
Põhitegevuse tulem	168	-504	
Muud finantstulud ja -kulud	3	0	
Aruandeaasta tulem	171	-504	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	168	-504	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 498	-3 396	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-215	1 173	
Laekunud intressid	3	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	2 454	-2 727	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	7 270	4 920	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	7 270	4 920	
Kokku rahavood	9 724	2 193	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 496	18 303	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 724	2 193	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	30 220	20 496	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	1 758	737	2 495
Aruandeaasta tulem		-504	-504
31.12.2016	1 758	233	1 991
Aruandeaasta tulem		171	171
31.12.2017	1 758	404	2 162

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Võru linn, Kooli tn 3 korteriühistu

Majandusaasta aruanne 01.01.2017 - 31.12.2017

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestusmeetodid

Korteriühistu on koostanud 2017.a. raamatupidamise aastaaruande raamatupidamise seaduse §17 alusel Eesti raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas.

Tulude ja kulude aruanne

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

Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud.

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude, kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Rahalised vahendid

Seisuga 31.12.2017.a. raha SEB Ühispangas 4 951.- eurot.

Seisuga 31.12.2017.a. raha Swedbangas 25 269.-eurot.

Pangakonto jäägid on võrreldud raamatupidamiskontol näidatud jäägiga.

Korteriomanike tasumata summad ja muud nõuded.

Sellel kirjel näidatakse korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad, kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad. Korteriomanike laekumata arveid seisuga 31.12.2017 on 7 584.-eurot.

Võlad tarnijatele

Kirjel kajastatakse tarnijatele võlg summas 6 931.-eurot, mis on tasutud 2018.a. jaanuaris.

Maksuvõlad

Kirjel kajastatakse järgmised maksud:

Tulumaksu võlg 94.- eurot

Töötuskindlustuse 2.- eurot

Sotsiaalmaksu võlg 187.-eurot

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arveldusarve	30 220	20 496
Kokku raha	30 220	20 496

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	93	107
Sotsiaalmaks	188	177
Töötuskindlustusmaksed	2	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	283	286

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 931	6 931
Võlad töövõtjatele	235	235
Maksuvõlad	283	283
Kokku võlad ja ettemaksed	7 449	7 449
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 163	7 163
Võlad töövõtjatele	215	215
Maksuvõlad	286	286
Kokku võlad ja ettemaksed	7 664	7 664

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks			
Rem reserv	31 232	8 134	39 366
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	31 232	8 134	39 366
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Rem reserv	-15 229	-3 214	-18 443
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-15 229	-3 214	-18 443
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	16 003	4 920	20 923

	31.12.2016	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks			
Rem reserv	39 366	8 134	47 500
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	39 366	8 134	47 500
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Rem reserv	-18 443	-864	-19 307
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-18 443	-864	-19 307
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	20 923	7 270	28 193

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	3 099	3 384
Sotsiaalmaksud	1 034	1 129
Kokku tööjõukulud	4 133	4 513
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	55	55

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	1 841	1 841

Seotud osapooled puuduvad.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.01.2018

Kooli tee 3 Korterühistu (registrikood: 80012052) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AAVO HÄÄL	Juhatuse liige	14.03.2018
Resolutsioon:	kinnitan	

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5275694
E-posti aadress	helkiv.labbi@mail.ee