

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Korterühistu AIA 78

registrikood: 80163153

e-posti aadress: kuaia78@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	8
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 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Lisa 13 Korteriomandite majandamiskulud 2017a.	13
Lisa 14 Täiendav lisa Vahendatud teenuste arvestus	14
Lisa 15 Täiendav lisa 1 Revisjonikomisjoni aruanne	15
Lisa 16 Sihtlaekumised renoveerimiseks	16
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

Korteriühistu AIA 78 tegutseb iseseisvalt alates 2002.aastast.

EMTAK on 68321- hoonete ja üürimajade haldus .

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Kommertstegevus puudus.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 31496 eurot ja kulud olid 30816 eurot . Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks .

Korteriühistu töid korraldab juhatus. Juhatus koosneb 8 liikmest.

Juhatuse koosolekul arutati peamiselt jooksvaid majandusküsimusi ja korteriomanike võlgade seisu .Juhatuse liikmetele tasu 2017.aastal ei makstud . Korteriühistu AIA 78 kogu palgakulu oli 10969 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	11 105	12 036	2
Nõuded ja ettemaksed	24 244	33 993	3
Varud	223	243	
Kokku käibevarad	35 572	46 272	
Kokku varad	35 572	46 272	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	23 516	34 774	4.5.6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	3 686	3 808	15
Kokku lühiajalised kohustised	27 202	38 582	
Kokku kohustised	27 202	38 582	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 889	2 889	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 801	3 413	
Aruandeaasta tulem	680	1 388	
Kokku netovara	8 370	7 690	
Kokku kohustised ja netovara	35 572	46 272	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	31 150	47 027	7
Muud tulud	346	450	8
Kokku tulud	31 496	47 477	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-13 379	-29 474	9
Mitmesugused tegevuskulud	-2 155	-1 366	10
Tööjõukulud	-15 282	-15 250	11
Kokku kulud	-30 816	-46 090	
Põhitegevuse tulem	680	1 387	
Muud finantstulud ja -kulud	0	1	
Aruandeaasta tulem	680	1 388	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	680	1 387	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	9 749	-10 051	3
Varude muutus	20	19	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-11 380	-6 069	4.5.6
Kokku rahavood põhitegevusest	-931	-14 714	
Rahavood investeerimistegevusest			
Muud laekumised investeerimistegevusest	0	1	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	1	
Kokku rahavood	-931	-14 713	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 036	26 749	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-931	-14 713	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 105	12 036	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	2 889	3 413	6 302
Aruandeaasta tulem		1 388	1 388
31.12.2016	2 889	4 801	7 690
Aruandeaasta tulem		680	680
31.12.2017	2 889	5 481	8 370

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu AIA 78 raamatupidamise aastaaruanne 2017 aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Majandusaasta pikkus on kalendriaasta 1. jaanuarist – 31. detsembrini.

Raha

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Omanikelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud igat nõuet eraldi.

Varud

Varud on bilansis kajastatud, lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto realiseerimismaksumus. Varude kuluks kandmisel kasutatakse kaalutud keskmise hinna meetodit.

Finantskohustised

Lühiajalised finantskohustised (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbeliste tasudest. Tulude ja kulude koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskontod	11 105	12 036
Kokku raha	11 105	12 036

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	24 244	24 244
Ostjatelt laekumata arved	24 244	24 244
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 244	24 244
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	22 513	22 513
Ostjatelt laekumata arved	22 513	22 513
Muud nõuded	11 480	11 480
Viitlaekumised	11 480	11 480
Kokku nõuded ja ettemaksed	33 993	33 993

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	112	113
Sotsiaalmaks	529	739
Kohustuslik kogumispension	10	10
Töötuskindlustusmaksed	21	30
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	672	892

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	16 743	16 743	
Võlad töövõtjatele	1 293	1 293	6
Maksuvõlad	672	672	4
Saadud ettemaksed	4 808	4 808	14
Kokku võlad ja ettemaksed	23 516	23 516	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	15 801	15 801	
Võlad töövõtjatele	1 317	1 317	6
Maksuvõlad	892	892	4
Muud võlad	11 480	11 480	
Saadud ettemaksed	5 284	5 284	
Kokku võlad ja ettemaksed	34 774	34 774	

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasuvõlg	729	753
Puhkusetasu reserv	564	564
Kokku võlad töövõtjatele	1 293	1 317

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	17 445	17 444
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	13 379	29 454
muud	326	129
Kokku liikmetelt saadud tasud	31 150	47 027

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	346	450
Kokku muud tulud	346	450

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2017	2016
Remonditööd	13 379	29 454
Muud	0	20
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	13 379	29 474

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused bürookulud	533	515
Muud	1 622	851
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 155	1 366

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	10 969	10 483
Sotsiaalmaksud	4 313	4 557
puhkuse reserv	0	210
Kokku tööjõukulud	15 282	15 250
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	113	113

Seotud osapooltega tehinguid aruandeaastal ei olnud.

Aruandeperioodil ei ole juhatus tasu saanud.

korteriomandite majandamiskulud 2017a.

Papli -7

korter	kulud
№ 1	899,26
№ 2	1777,35
№ 3	775,99
№ 4	1953,46
№ 5	1710,09
№ 6	2135,51
№ 7	1321,35
№ 8	1210,99
№ 9	1661,08
№ 10	1946,34
№ 11	2402,38
№ 12	1675,83
№ 13	2326,84
№ 14	1590,43
№ 15	2118,71
№ 16	1038,28
№ 17	1350,46
№ 18	1549,28
№ 19	1248,99
№ 20	2672,11
№ 21	2198,34
№ 22	1103,26
№ 23	1720,99
№ 24	1272,17
№ 25	1441,19
№ 26	2022,08
№ 27	2697,65
№ 28	1625,4
№ 29	2118,84
№ 30	1050,52
№ 31	824,87
№ 32	2942
№ 33	1188,27
№ 34	2168,18
№ 35	1943,2
№ 36	1073,52
№ 37	1796,16
№ 38	1835,07
№ 39	1447,5
№ 40	1485,03
№ 41	2404
№ 42	1536,93
№ 43	1264,19

Nooruse-8

korter	kulud
№ 1	2313,23
№ 2	1435,25
№ 3	1525,8
№ 4	969,02
№ 5	1409,75
№ 6	1271,89
№ 7	1322,88
№ 8	1117,3
№ 9	1185,69
№ 10	1203,33
№ 11	1256,64
№ 12	938,31
№ 13	1021,11
№ 14	1640,3
№ 15	2173,2
№ 16	2185,4
№ 17	1127,84
№ 18	1038,94
№ 19	1137,5
№ 20	1386,58
№ 21	1004,57
№ 22	1157,25
№ 23	1742,07
№ 24	1114,41
№ 25	1480,06
№ 26	1585,42
№ 27	875,16
№ 28	1616,22
№ 29	1836,81
№ 30	2183,4
№ 31	1393,52
№ 32	1147,13
№ 33	1584,37
№ 34	1125,21
№ 35	1132,24

korter	kulud
№36	1302,72
№37	975,8
№38	1469,2
№39	1305,82
№40	1354
№41	1406,36
№42	1176,39
№43	1542,84
№44	1392,48
№45	1483,78
№46	915,19
№47	945,31
№48	1462,25
№49	860,67
№50	2398,86
№51	1752,81
№52	1427,93
№53	2319,16
№54	1325,39
№55	893,96
№56	1710,01
№57	2154,26
№58	2069,36
№59	1469,54
№60	1568,33
№61	1590,83
№62	1663,43
№63	1292,91
№64	1389,27
№65	1610,41
№66	1031,66
№67	1145,25
№68	1408,46
№69	1835,33
№70	1791,79

Vahendatud teenuste arvestus

	algsaldo	Tarnijate arved	Esitatud liikmetele	Saldo 31.12.2017a
Prügi vahekonto	0,31	2348,47	2349,18	1,02
Elektri vahekonto	4459,55	31123,52	31192,33	4528,36
Vee vahekonto	822,84	22868,78	22322,65	276,71
Soojuse vahekonto	1,67	85342,62	85342,56	1,61
e-arvete teenustasu		89,90	89,90	
kokku	5284.37	141773.29	141296.62	4807.70

Revisjonikomisjoni aruanne 2017. majandusaasta kohta.

Revisjoni käigus kontrolliti:

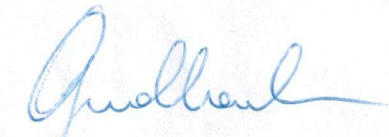
1. raamatupidamise algdokumente (pangaväljavõtteid, müügi- ja ostuarveid, kuluaruandeid);
2. maksude deklareerimist ja maksmist;
3. bilanssi, tulude-kulude aruannet ja majandusaastaruannet.

Tähelepanekud:

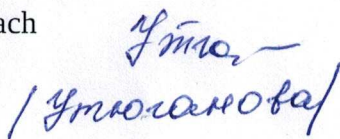
KÜ raamatupidamist ei peeta piisavalt kaasaegselt.

Otsus:

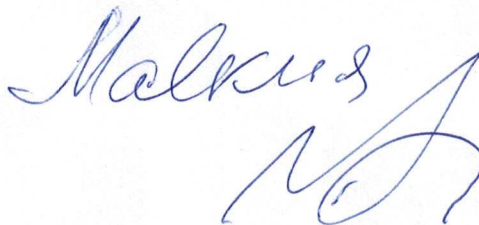
2017. aasta majandusaasta aruanne kajastab piisavalt õigesti ja õiglaselt KÜ finantsseisundit, majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid seisuga 31.12.2017. Komisjon teeb ettepaneku kinnitada 2017. aasta majandusaasta aruanne.



Ulvi Gundlach
revident



Ymora
/ Ymoraarvotaj



Lisa 16 Sihtlaekumised renoveerimiseks

Remonditasude kirjel on näidatud korteriomaniike remonditasude ettemaksed tulevaste perioodide remondikulude katteks 3686 eur.

01.01.2017a remonditasude kirjel	-	3808 eur
----------------------------------	---	----------

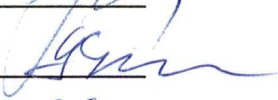
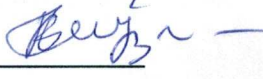
2017a. arvestati remonditasusid	-	13258 eur
---------------------------------	---	-----------

kanti remondikulude katteks	-	13380 eur
-----------------------------	---	-----------

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.03.2018a

Korteriühistu AIA 78 (registrikood: 80163153) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Kuupäev ja allkiri
Andres Kaskla	Juhatuseliige	<u>25.03.2018</u> 
Diana Jašina	Juhatuseliige	<u>25.03.2018</u> 
Dmitri Mesevrja	Juhatuseliige	<u>25.03.2018</u> 
Irina Ilves	Juhatuseliige	<u>25.03.18</u> 
Ljudmila Kurotškina	Juhatuseliige	<u>25.03.18</u> 
Nikolai Suurtamm	Juhatuseliige	<u>25.03.18</u> 
Viktor Skljomin	Juhatuseliige	<u>25.03.18</u> 
Vladimir Ivaniškin	Juhatuseliige	<u>25.03.18</u> 

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	kuaia78@hotmail.ee