

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Sillamäe linn, Viru pst 22a korteriühistu

registrikood: 80378994

telefon: +372 5573025

e-posti aadress: viru22asil@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Lisa 9 Korteriomandite majandamiskulude suurus	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu on mittetulundusühistu, mille eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 18840 eurot ja kulud olid 17199 eurot.

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2017.a. majandustegevuse aastakavale.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 5 liikmest.

2017. aastal oli KÜ Viru pst. 22A keskmine töötajate arve 1 töötaja ning palgakulu oli 715 eurot.

Juhatuse liikmete tasu oli 1575 eurot.

Tööjõukuludes on kajastatud juhatuse liikmete tasu ja töölepingu tasud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	20 067	15 973	2
Nõuded ja ettemaksed	5 970	5 982	3
Kokku käibevarad	26 037	21 955	
Kokku varad	26 037	21 955	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	19 637	17 197	5
Kokku lühiajalised kohustised	19 637	17 197	
Kokku kohustised	19 637	17 197	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 816	2 816	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 942	1 012	
Aruandeaasta tulem	1 642	930	
Kokku netovara	6 400	4 758	
Kokku kohustised ja netovara	26 037	21 955	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	18 123	19 628	6
Annetused ja toetused	720	1 820	
Tulu ettevõtlusest	-3	7	
Kokku tulud	18 840	21 455	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-11 915	-16 468	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 485	-1 766	
Tööjõukulud	-2 816	-2 291	7
Muud kulud	-983	0	
Kokku kulud	-17 199	-20 525	
Põhitegevuse tulem	1 641	930	
Intressitulud	1	0	
Aruandeaasta tulem	1 642	930	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1 641	930	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	12	-921	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 440	2 290	
Laekunud intressid	1	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	4 094	2 299	
Kokku rahavood	4 094	2 299	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 973	13 674	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 094	2 299	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20 067	15 973	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	2 816	1 012	3 828
Aruandeaasta tulem		930	930
31.12.2016	2 816	1 942	4 758
Aruandeaasta tulem		1 642	1 642
31.12.2017	2 816	3 584	6 400

Vastavalt KÜ Viru pst. 22A põhikirjale ühistu osakapitali moodustub ühistu liikmete maksudest. Osamaksu suuruseks 1,00 eurot iga temale kuuluva korteriomandi ruutmeetri kohta. Osamaks on rahaline.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Viru 22A 2017.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Korteriühistu kasutab tulude ja kulude aruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse liisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.
Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha ja kirjel ja rahavoogude aruandes raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid pankades ja lühiajalisi panga deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude soetamise seotud otsestest väljaminekutest. Bilansis on varude hindamisel kasutatud FIFO meetodit.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lahtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on moeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt noude ja kohustusena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Pank	20 067	15 973
Kokku raha	20 067	15 973

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 954	5 954
Ostjatelt laekumata arved	5 954	5 954
Muud nõuded	16	16
Viitlaekumised	16	16
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 970	5 970
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 982	5 982
Ostjatelt laekumata arved	5 982	5 982
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 982	5 982

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	28	20
Sotsiaalmaks	45	33
Töötuskindlustusmaksed	1	1
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	74	54

Maksude võlgnevus koosneb arvestatud maksudest, mille maksetähtaeg 31.12.17 ei ole veel saabunud.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 946	4 946
Võlad töövõtjatele	242	242
Maksuvõlad	74	74
Muud võlad	46	46
Muud viitvõlad	46	46
Saadud ettemaksed	14 329	14 329
Tulevaste perioodide tulud	14 329	14 329
Kokku võlad ja ettemaksed	19 637	19 637
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 965	4 965
Võlad töövõtjatele	205	205
Maksuvõlad	54	54
Muud võlad	34	34
Muud viitvõlad	34	34
Saadud ettemaksed	11 939	11 939
Tulevaste perioodide tulud	11 939	11 939
Kokku võlad ja ettemaksed	17 197	17 197

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	11 458	11 062
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	6 665	8 566
Kokku liikmetelt saadud tasud	18 123	19 628

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	2 290	1 887
Sotsiaalmaksud	526	404
Kokku tööjõukulud	2 816	2 291

Tööjõukuludes on kajastatud juhatuse liikmete tasu ja töölepingu tasud.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	49	49
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	1 575	1 200

Lisa 9 Korteriomandite majandamiskulude suurus

Krt.nr		Uldpind, m2	KOKKU, euro
1		64,00	1 443,40
2		50,90	1 056,89
3		51,20	1 003,60
4		63,60	1 129,53
5		64,10	1 043,76
6		51,70	1 138,33
7		50,70	1 081,74
8		63,80	1 383,98
9		64,50	1 400,79
10		51,60	1 232,47
11		50,90	713,68
12		63,50	770,73
13		64,50	1 640,66
14		51,20	860,51
15		50,80	699,20
16		64,00	1 783,55
17		64,10	1 512,69
18		51,10	1 285,27
19		51,00	1 320,00
20		64,40	1 957,83
21		64,40	1 556,20
22		51,30	734,11
23		51,00	1 395,48
24		64,30	1 221,03
25		64,30	926,07
26		51,60	1 215,47
27		51,30	1 003,58
28		64,50	1 323,81

29		63,90	1 456,30
30		51,30	1 078,38
31		50,70	1 226,76
32		64,30	2 286,94
33		64,20	1 189,21
34		51,10	1 214,26
35		51,10	1 651,47
36		64,20	945,66
37		38,00	442,80
38		50,90	960,78
39		48,90	965,71
40		50,10	821,24
41		51,30	1 216,65
42		49,00	882,78
43		49,80	1 196,87
44		51,00	1 163,34
45		49,30	1 302,68
46		49,50	719,36
47		51,40	1 665,70
48		48,69	768,96
49		49,30	957,77
M1		49,80	873,08
M2		18,10	434,83
M3		35,70	298,82

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.05.2018

Korteriühistu Viru 22 A (registrikood: 80378994) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LJUDMILA VOLKOVA	Juhatuse liige	10.05.2018

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5573025
E-posti aadress	viru22asil@gmail.com