

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Korterühistu Joala 11 Narva

registrikood: 80189885

telefon: +372 5654560

e-posti aadress: tatjana.kasulik@mail.ru

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 Tööjõukulud	9
Lisa 4 Seotud osapooled	9
Lisa 5 Täiendav lisa 1	10
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja mötteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Käesolev aruanne on koostatud perioodi 01.01.2017-31.12.2017.a. Aruandes on kajastatud ka majandustehingud, mis toimusid, kogumine ja tasumine. Nimetatud tehingud kajastuvad bilansi algseisus. KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on 4-liikmeline. Juhatus töö juhib juhatus esimees. 2017.a. majandustegevuse aastakava järgi hakkasime korjama vahendeid hooldustasudeks ja remondiks. Osa remonditöödest oli planeeritud teha 2017.a., osa tehakse järgnevatel aastatel. Tööde tegemine planeeritakse majandustegevuse aastakavas

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	19 704	27 091
Nõuded ja ettemaksed	21 718	18 640
Kokku käibevarad	41 422	45 731
Kokku varad	41 422	45 731
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	6 614	8 145
Kokku lühiajalised kohustised	6 614	8 145
Kokku kohustised	6 614	8 145
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 088	3 088
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	34 498	28 674
Aruandeaasta tulem	-2 778	5 824
Kokku netovara	34 808	37 586
Kokku kohustised ja netovara	41 422	45 731

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	41 282	36 337
Muud tulud	2 465	2 389
Kokku tulud	43 747	38 726
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-35 197	-23 095
Tööjõukulud	-11 328	-9 807
Kokku kulud	-46 525	-32 902
Põhitegevuse tulem	-2 778	5 824
Aruandeaasta tulem	-2 778	5 824

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-2 778	5 824
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 078	2 593
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-1 531	-3 760
Kokku rahavood põhitegevusest	-7 387	4 657
Kokku rahavood	-7 387	4 657
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	27 091	22 434
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 387	4 657
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 704	27 091

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	3 088	28 674	31 762
Aruandeaasta tulem		5 824	5 824
31.12.2016	3 088	34 498	37 586
Aruandeaasta tulem		-2 778	-2 778
31.12.2017	3 088	31 720	34 808

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ JOALA 11NARVA raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskolas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinouded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. KÜ JOALA 11NARVA kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse RTJ 14. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodeks.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha, pangakontode jääke.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded on bilansis hinnatud lahtuvalt toenaoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevoime kohta. Ebatoenaoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud toenaoliselt laekuva summani. Varem alla hinnatud ebatoenaoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatoenaoliselt laekuvate nõuete kulu vahendamisena.

Annetused ja toetused

Mitte-sihtotstarbelisi annetusi ja toetuseid kajastatakse tuluna hetkel, mil nende laekumine on praktiliselt kindel (vottes vajadusel arvesse perioodi, mille eest need on tasutud). Jagatavad toetused ja annetused (sh. jagatavad stipendiumid) tuleb kajastada tekkepohiselt kohustuse ja kuluna hetkel, kui on tehtud otsus nende valjamaksmise kohta. Valjamaksmisel vastav kohustus kustutatakse. Sihtotstarbelisi annetusi ja toetuseid (sh. mitte-rahalisi annetusi ja toetusi) kajastatakse lahtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest (s.o. kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks annetused ja toetused on moeldud, annetusi ja toetuseid, mis on oma olemuselt sissemaksed mittetulundusühingu või sihtasutuse põhikapitali ei kajastata tuluna tulude ja kulude aruandes, vaid kajastatakse netovara muutusena bilansis ja netovara muutuste aruandes. Annetust või toetust, mis on kull JOALA 11 NARVA korteriühistu 2017.a. majandusaasta aruanne moeldud kasutamiseks teatud kindlas valdkonnas, kuid ei ole otseselt seotud ühegi konkreetse projekti finantseerimisega (nt. riigieelarvest saadavad mitte-sihtotstarbelised vahendid), ei loeta sihtotstarbeliseks annetuseks. Vastavalt § 15 (a) kajastatakse selliseid annetusi ja toetusi tuluna hetkel, mil nende laekumine on praktiliselt kindel.

Tulud

Liikme ja sisseastumismakse ning muid mitte-sihtotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt (nt. korteriühistu liikmetelt kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks), kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud; sihtotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt (nt. korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse lahtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhi-mõtetest (s.o. kajastatakse tuluna nendes perioodi-des, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on moeldud). Teatud mittetulundusühingud või sihtasutused võivad tegeleda teenuste või maksete (sh. laenude) vahendamise oma liikmetele või kolmandatele osapooltele. Näiteks korteriühistu võib vahendada kommunaalmakseid teenuse osutaja (näiteks vee- või energiaettevõtte) ja korteriomanike vahel. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinu KÜ JOALA 11 NARVA 2017.a. majandusaasta aruann.

Kulud

Tulude ja kulude vastavuse printsiip-aruandeperioodi tuludes arvatakse maha nendesamade tulude tekkega seotud kulud. Väljaminekuid, millele vastavad tulud tekivad mingil muul perioodil, kajastatakse kuludena samal perioodil, mil tekivad nendega seotud tulud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Swedbak	5 944	27 040
SEB Pank	13 760	51
Kokku raha	19 704	27 091

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	7 781	7 283
Sotsiaalmaksud	3 547	2 524
Tootuskulu	0	0
Kokku tööjõukulud	11 328	9 807
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	3	3

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	3 000	0

JOALA 11

Korteriomandite majandamiskulude suurus	
02	1735,28
021	240,36
03	891,27
04	1207,92
05	1255,94
06	1491,42
07	1122,56
08	1244,07
09	1246,5
10	1413,48
100	974,79
101	672,55
11	974,35
12	1415,05
13	1285,55
15	845,57
16	760,58
17	977,4
18	825,93
19	887,55
20	892,63
21	1426,93
22	997
23	820,38
24	1110,93
26	945,46
27	594,21
28	1401,07
29	812,84
31	706,76
32	789,77
33	1022,11
34	846,39
35	1049,56
36	953,95
37	1127,03

38	792,63
39	789,8
40	833,25
41	1007,31
42	857,11
43	862,9
44	860,83
45	932,68
46	799,9
47	659,35
48	945,52
49	812,04
50	859,13
51	815,4
52	1034,03
53	1168,44
54	717,21
55	727,47
56	638,61
57	639,94
58	651,93
59	925,78
60	943,2
61	829,47
62	1120,73
63	979,47
64	2337,02
66	1143,06
67	818,89
68	1161,73
69	849,52
70	690,63
71	633,95
72	996,27
74	764,82
75	924,48
76	888,98
77	913,21
78	717,59
79	1108,52

80	707,59
81	773,2
82	655,62
83	901,11
84	906,71
85	745,65
87	684,74
88	725,34
90	1252,72
91	1041,43
92	1190,24
93	670,42
94	843,96
95	729,34
96	438,37
97	732,14
98	1228,22
99	650,33
M1	1750,43
M2	658,94
M3	1310,16
M4	2435,82
M5,8	3675,59
M6,9	1335,53
M7	2950,44

Итого

102111,98

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
101	102112 EUR
Kokku:	102112 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.04.2018

Korteriühistu Joala 11 Narva (registrikood: 80189885) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNA RAIHTSAUM	Juhatuse liige	30.05.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5654560
E-posti aadress	tatjana.kasulik@mail.ru