

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Jõhvi vald, Jõhvi linn, Narva mnt 41 korteriühistu

registrikood: 80069856

telefon: +372 56566293

e-posti aadress: johvisoprus@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

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

Korteriühistu liikmeteks on 45 korteriomaniikku. Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on 3-liikmeline. Juhatuse eesotsas on juhatusesimees. Korteriühistu on mittetulundusühing.

2017.majandusaasta jooksul olid teostatud haljastustööd territooriumil.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	14 377	7 758	2
Nõuded ja ettemaksed	4 799	5 480	3
Kokku käibevarad	19 176	13 238	
Kokku varad	19 176	13 238	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	3 777	3 730	4, 5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	11 153	5 342	6
Kokku lühiajalised kohustised	14 930	9 072	
Kokku kohustised	14 930	9 072	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 166	4 001	
Aruandeaasta tulem	80	165	
Kokku netovara	4 246	4 166	
Kokku kohustised ja netovara	19 176	13 238	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	6 725	14 897	7
Tulu ettevõtlusest	18	18	
Muud tulud	119	205	8
Kokku tulud	6 862	15 120	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 193	-9 622	6
Mitmesugused tegevuskulud	-72	-68	9
Tööjõukulud	-5 517	-5 265	10
Kokku kulud	-6 782	-14 955	
Põhitegevuse tulem	80	165	
Aruandeaasta tulem	80	165	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	80	165	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	681	-1 784	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	47	1 360	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	5 811	-2 312	
Kokku rahavood põhitegevusest	6 619	-2 571	
Kokku rahavood	6 619	-2 571	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 758	10 329	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 619	-2 571	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 377	7 758	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	4 001	4 001
Aruandeaasta tulem	165	165
31.12.2016	4 166	4 166
Aruandeaasta tulem	80	80
31.12.2017	4 246	4 246

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ-u Jõhvi Sõprus 2017.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga, mida täiendavad väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Finantskohustised

Kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ2, muuhulgas:

- lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;
- pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates.

Tulude ja kulude aruanne

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Põhitegevuse rahavood on kajastatud kaudsel meetodil ja investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood on kajastatud otsesel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskontod	14 377	7 758
Kokku raha	14 377	7 758

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	18	18
Ostjatelt laekumata arved	18	18
Nõuded korteriomaniike vastu	4 781	4 781
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 799	4 799
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	18	18
Ostjatelt laekumata arved	18	18
Nõuded korteriomaniike vastu	5 462	5 462
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 480	5 480

Nõuded korteriomaniike vastu kirjel näidatakse korteriomaniike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Nõuded korteriomaniike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuavad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole, s.h. korteriomaniikelt laekumata arveid detsembri kuu eest, mille tasumistähtjad on jaanuaris 2018 aastal - 4413 eurot (jaanuaris 2017 aastal - 4317 eurot).

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	49	69
Sotsiaalmaks	82	117
Kohustuslik kogumispension	3	6
Töötuskindlustusmaksed	2	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	136	195

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 575	3 575
Maksuvõlad	136	136
Korteriomanike ettemaksud	66	66
Kokku võlad ja ettemaksed	3 777	3 777
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 324	3 324
Maksuvõlad	195	195
Korteriomanike ettemaksud	211	211
Kokku võlad ja ettemaksed	3 730	3 730

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Tulevaste perioodide tulud - kasutamatu remonditasu	7 654	7 310	-9 622	5 342
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	7 654	7 310	-9 622	5 342
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	7 654	7 310	-9 622	5 342
	31.12.2016	Saadud	Tagastatud	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Tulevaste perioodide tulud - kasutamatu remonditasu	5 342	7 004	-1 193	11 153
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 342	7 004	-1 193	11 153
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 342	7 004	-1 193	11 153

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	5 532	5 275
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 193	9 622
Kokku liikmetelt saadud tasud	6 725	14 897

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	125	114
Tulek kommunaalmaksete vahendamisest	-6	91
Kokku muud tulud	119	205

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused bürookulud	-44	-35
Panga teenused	-28	-33
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-72	-68

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	-4 130	-3 941
Sotsiaalmaksud	-1 387	-1 324
Kokku tööjõukulud	-5 517	-5 265

Aruandeperioodil korteriühistus on töötanud üks juhatuse liige, kaks inimest osalise tööajaga (töötajate keskmine arv taandatud täistööajale on 0,3) ja kaks inimest võlaõigusliku lepingule vastavalt.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	44	44
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	1 020	1 020

Aruandeaastal seotud osapooltega tehinguid läbi ei viidud.

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
N 1	1618 EUR
N 2	708 EUR
N 3	1119 EUR
N 4	1784 EUR
N 5	640 EUR
N 6	902 EUR
N 7	955 EUR
N 8	578 EUR
N 9	802 EUR
N 10	1148 EUR
N 11	727 EUR
N 12	1019 EUR
N 13	1000 EUR
N 14	630 EUR
N 15	857 EUR
N 16	891 EUR
N 17	763 EUR
N 18	914 EUR
N 19	898 EUR
N 20	982 EUR
N 21	876 EUR
N 22	959 EUR
N 23	1039 EUR
N 24	882 EUR
N 25	1198 EUR
N 26	984 EUR
N 27	1085 EUR
N 28	935 EUR
N 29	814 EUR
N 30	854 EUR
N 31	780 EUR
N 32	768 EUR
N 33	1228 EUR
N 34	1053 EUR
N 35	789 EUR
N 36	844 EUR
N 37	816 EUR
N 38	829 EUR
N 39	755 EUR
N 40	872 EUR
N 41	765 EUR
N 42	946 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
N 43	745 EUR
N 44	775 EUR
N 45	913 EUR
Kokku:	41439 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.05.2018

Jõhvi vald, Jõhvi linn, Narva mnt 41 korteriühistu (registrikood: 80069856) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARINA BULÕNINA	Juhatuse liige	04.06.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56566293
E-posti aadress	johvisoprus@mail.ru