

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tallinn, Kesklinna linnaosa, L. Koidula tn 15 korteriühistu

registrikood: 80118566

telefon: +372 5216858

e-posti aadress: koidula15@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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Tallinn, L. Koidula tn 15 korteriühistu on mittetulundusühistu. Ühistu eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu koosneb 8 liikmest, kelledeks on korteriomaniikud ning kelle hulgast on valitud juhatus. Juhatus koosneb kolmest liikmest.

2017. majandusaastal koguti elanikelt kokku makseteadete alusel 11 756,60 eurot. Summast tasuti üldelektri, prügi, gaasi, raamatupidamise, kindlustuse, koristaja palk ja haldusteenuste eest. 2017.aastal KÜ remonditöid ei ole teostanud, seoses sellega kasutamata remondifondi raha jääk majandusaasta lõpu seisuga oli 9 032 eurot.

Korteriühistul oli aruandeperioodil 1 töötaja. Tööjõukulud moodustasid 2 040 eurot.

KÜ Juhatus

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 159	2 114	2
Nõuded ja ettemaksed	1 047	1 069	3
Kokku käibevarad	7 206	3 183	
Kokku varad	7 206	3 183	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	699	645	6
Kokku lühiajalised kohustised	699	645	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	9 032	5 244	8
Kokku pikaajalised kohustised	9 032	5 244	
Kokku kohustised	9 731	5 889	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	344	344	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-3 050	-2 401	
Aruandeaasta tulem	181	-649	
Kokku netovara	-2 525	-2 706	
Kokku kohustised ja netovara	7 206	3 183	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	6 226	14 454	8
Muud tulud	0	181	
Kokku tulud	6 226	14 635	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-8 831	9
Mitmesugused tegevuskulud	-3 901	-4 353	10
Tööjõukulud	-2 040	-2 040	11
Muud kulud	-104	-60	
Kokku kulud	-6 045	-15 284	
Põhitegevuse tulem	181	-649	
Aruandeaasta tulem	181	-649	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	181	-649	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	22	-374	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	3 842	-3 064	
Kokku rahavood põhitegevusest	4 045	-4 087	
Kokku rahavood	4 045	-4 087	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 114	6 201	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 045	-4 087	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 159	2 114	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	344	-2 401	-2 057
Aruandeaasta tulem		-649	-649
31.12.2016	344	-3 050	-2 706
Aruandeaasta tulem		181	181
31.12.2017	344	-2 869	-2 525

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu on koostanud 2017.a. raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seaduse §17 Eesti hea raamatupidamistava kohaselt.

Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsiipidega ja raamatupidamistoimkonna juhenditega.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud perioodi 01.01.2017-31.12.2017 kohta.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Nõuded ja ettemaksed

Korteriomanikelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei olnud.

Tulud

Mittetulundusühingu tulud moodustuvad sisseastumis- ja liikmemaksudest ning annetustest, toetustest, mis tulu-kulu aruandes tuluna. Intressitulud kajastatakse tekkepõhiselt. Saadud intressid võetakse arvele tuluna ja kajastatakse tulu-kulu aruandes finantstuludes.

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 ja kulude printsiibist lähtuvalt. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Pikaajalise laenu intressid kajastatakse kuluna selle aasta tulude ja kulude aruandes, millal need tasumisele kuuluvad.

Rahavoogude aruanne.

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

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

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Swedbank	6 159	2 114
Kokku raha	6 159	2 114

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	602	602	
Ostjatelt laekumata arved	602	602	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7	7	5
Ettemaksed	438	438	
Tulevaste perioodide kulud	438	438	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 047	1 047	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	582	582	
Ostjatelt laekumata arved	582	582	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7	7	5
Ettemaksed	480	480	
Tulevaste perioodide kulud	480	480	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 069	1 069	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	602	582
Nõuded liikmete vastu	602	582
Kokku nõuded ostjate vastu	602	582

Kirjel "Nõuded liikmete vastu" näidatakse korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad.

Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi.

Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Korteriomaniikelt laekumata arvete eest(ettemaks) seisuga 31.12.2017 250 eurot

Korteriomaniikelt laekumata detsembrikuu arvete eest,

mille tasumise aeg on jaanuaris 2018.a. 352 eurot

Kokku nõudeid korteriomanike vastu 602 eurot

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	25	0	25
Sotsiaalmaks	0	42	0	42
Töötuskindlustusmaksed	0	3	0	3
Intress				0
Ettemaksukonto jääk	7		7	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7	70	7	70

Maksuvõlgade kirjel on kajastatud võlgnevus detsembris deklareeritud maksudest, mille maksetähtaeg saabub 10. jaanuaril 2018.a. KÜ-l riigimaksude intressivõlga ei ole.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	459	459	7
Võlad töövõtjatele	170	170	
Maksuvõlad	70	70	5
Kokku võlad ja ettemaksed	699	699	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	405	405	7
Võlad töövõtjatele	170	170	
Maksuvõlad	70	70	5
Kokku võlad ja ettemaksed	645	645	

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Võlad tarnijatele	459	405
Kokku võlad tarnijatele	459	405

Tarnijate maksmata arvete maksetähtajad saabuvad 2018.a. jaanuaris.

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	5 609	5 169
Kindlustustasu	617	454
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	8 831
Kokku liikmetelt saadud tasud	6 226	14 454

Kirjel "Sihotstarbelised tasud, annetused, toetused" on näidatud korteriomanike remonditasude ettemaksed tulevaste perioodide remondikulude katteks.

Remondifondi jääk 01.01.2017 5 244 eur
 Arvestatud remonditasusid 2017.aastal 3 788 eur
 Remonditöid ei teostanud 0 eur
 Remondifondi jääk seisuga 31.12.2017 9 032 eur

Lisa 9 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2017	2016
Remonditööd	0	-8 831
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-8 831

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Halduskulud	-2 830	-2 827
Heakorrakulud	-366	-530
Hoolduskulud	-88	-542
Kindlustus	-617	-454
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-3 901	-4 353

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	-1 524	-1 524
Sotsiaalmaksud	-516	-516
Kokku tööjõukulud	-2 040	-2 040
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	8

Seotud isikuteks on juhatus ja revisjonikomisjon. Seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.06.2018

Tallinn, Keslinna linnaosa, L. Koidula tn 15 korteriühistu (registrikood: 80118566) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TATJANA GRÜNVALD	Juhatuse liige	13.06.2018

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	6226	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5216858
E-posti aadress	koidula15@gmail.com