

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Loksa linn, Lasteaia tn 6 korteriühistu

registrikood: 80273002

telefon: +372 5207210, +372 6075772

e-posti aadress: irina.tsernoseva@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 tarnijatele	9
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Muud tulud	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu on registreeritud Harju Maakohtu registriosakonnas 04.09.2008.a Korteriühistu tööd korraldab 5-liikmeline juhatus. Juhatuse tööd juhib juhatuse esimees.

Korteriühistu maksis töötasu 2017.aastal raamatupidamise, väliskoristamise ja juhatuse esimehele vastavalt üldkoosoleku otsusele, tööjõukulu koos maksudega moodustas kokku 4 132 eurot.

Korteriühistu on mittetulundusühing, mille tegevuseks on elamu ühine majandamine. Ühistul on sõlmitud lepingud juriidiliste isikutega (OÜ N.R. Energy, AS Eesti Energia, OÜ Loksa Haljastus, AS Eesti Keskkonnateenused) soojusenergia, elektri, külmavee ja kanalisatsiooni ja prügiveo teenindamiseks.

2017.a on teostatud jäermised remonditööd:
Maja välisseinte renoveerimine - 18 355,00 eurot;
Katuse remonditööd - 1 797,08 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	4 485	18 772
Nõuded ja ettemaksed	7 783	8 325
Kokku käibevarad	12 268	27 097
Kokku varad	12 268	27 097
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	4 776	4 786
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	5 791	19 914
Kokku lühiajalised kohustised	10 567	24 700
Kokku kohustised	10 567	24 700
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 541	1 541
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	856	1 500
Aruandeaasta tulem	-696	-644
Kokku netovara	1 701	2 397
Kokku kohustised ja netovara	12 268	27 097

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	26 181	6 029
Muud tulud	356	527
Kokku tulud	26 537	6 556
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-20 152	0
Mitmesugused tegevuskulud	-2 949	-3 241
Tööjõukulud	-4 132	-3 959
Kokku kulud	-27 233	-7 200
Põhitegevuse tulem	-696	-644
Aruandeaasta tulem	-696	-644

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-696	-644
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	542	965
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-10	-338
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-14 123	6 029
Kokku rahavood põhitegevusest	-14 287	6 012
Kokku rahavood	-14 287	6 012
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 772	12 760
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-14 287	6 012
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 485	18 772

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	1 541	1 500	3 041
Aruandeaasta tulem		-644	-644
31.12.2016	1 541	856	2 397
Aruandeaasta tulem		-696	-696
31.12.2017	1 541	160	1 701

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

ARVESTUSPÕHIMÕTTED

Korteriühistu raamatupidamise aastaaruande on koostatud vastavuses Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Selle põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

BILANSS

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasest väärtuses.

nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Materiaalse põhivara

elamu remonti(parendusi) põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomani omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu. varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ2.

Korteriühistu osakapitali moodustamisel on lähtutud korteriühistuseaduse paragrafide 6 ja 8.

TULUDE JA KULUDE ARUANNE

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest, on mõningaid skeeni kirjade 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

Põhitegevuse rahavood on kajastatud kautsel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Swedbank	4 485	18 772
Kokku raha	4 485	18 772

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, raha jääk vastaval raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga. Sularaha kassas ei ole.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 783	7 783
Ostjatelt laekumata arved	7 783	7 783
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 783	7 783
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 325	8 325
Ostjatelt laekumata arved	8 325	8 325
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 325	8 325

Selle kirjel näidatakse korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	46	106
Sotsiaalmaks	77	179
Kohustuslik kogumispension	4	10
Töötuskindlustusmaksed	3	8
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	130	303

Detsembrikuu töötasude pealt arvestatud maksud, mille tasumise tähtaeg on 2018. aastal.

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Võlad tarnijatele	4 646	4 301
Kokku võlad tarnijatele	4 646	4 301

detsembrikuu kommunaalkulude arved, mille tasumise tähtaeg on jaanuar 2018.a

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	0	182
Võlad töövõtjatele		
Kokku võlad töövõtjatele	0	182

Detsembrikuu töötasu maksime detsembri kuu viimasel tööpäeval.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	6 029	6 029
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	20 152	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	26 181	6 029

2017.aastal on tehtud järgmised remonditööd:

Maja renoveerimine - 18 355,00

Katuse remonditööd - 1 797,08

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	356	527
kommunaalmaksete ümardus	0	0
Kokku muud tulud	356	527

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused bürookulud	28	36
korrashoiu ja jooksva remondi materjalid	644	1 056
Muud	2 277	2 149
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 949	3 241

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	3 095	2 966
Sotsiaalmaksud	1 037	993
Puhkuse reserv	0	0
Kokku tööjõukulud	4 132	3 959
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	30	30

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	1 140	1 140
isikliku sõiduauto kasutamine	0	0

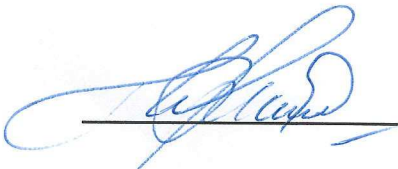
Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
korter 1	1684 EUR
korter 2	1328 EUR
korter 3	1811 EUR
korter 4	1852 EUR
korter 5	1709 EUR
korter 6	1340 EUR
korter 7	1973 EUR
korter 8	1489 EUR
korter 9	1619 EUR
korter 10	1483 EUR
korter 11	1310 EUR
korter 12	1402 EUR
korter 13	2017 EUR
korter 14	1188 EUR
korter 15	1516 EUR
korter 16	1218 EUR
korter 17	1505 EUR
korter 18	1368 EUR
korter 19	1589 EUR
korter 20	1258 EUR
korter 21	1353 EUR
korter 22	1550 EUR
korter 23	1783 EUR
korter 24	1728 EUR
korter 25	1608 EUR
korter 26	1297 EUR
korter 27	1729 EUR
korter 28	1217 EUR
korter 29	1595 EUR
korter 30	1495 EUR
Kokku:	46014 EUR

Majandusaasta aruandele allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.juuni 2018.a

Loksa linn, Lasteaia tn 6 korteriühistu (registrikood 80273002) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Kuupäev ja allkiri
Irina Tšernõševa	Juhatuse esimees	
Leonid Simakov	Juhatuse liige	
Juri Fedosejev	Juhatuse liige	
Raissa Khomyak	Juhatuse liige	
Tatjana Beljakova	Juhatuse liige	

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6075772
Mobiiltelefon	+372 5207210
E-posti aadress	irina.tsernoseva@mail.ru