

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Korterühistu Killustiku 5

registrikood: 80226356

telefon: +372 5110290

e-posti aadress: killustiku5@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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Muud nõuded	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Muud võlad	11
Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 11 Muud tulud	12
Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Korteriühistu registreeriti 25.08.2005.a.

Registrikood 80226356.

Korteriühistu põhitegevuseks on hoonete ja üürimajade haldus (kood 68321).

2017.a. töötasu oli 1910 eurot.

2017.a. tulem oli 678 eurot.

2017.a. remonditöid ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	30 882	24 319	2
Nõuded ja ettemaksed	4 426	2 376	3
Kokku käibevarad	35 308	26 695	
Kokku varad	35 308	26 695	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	31 748	23 813	6
Kokku lühiajalised kohustised	31 748	23 813	
Kokku kohustised	31 748	23 813	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 461	1 461	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 421	25	
Aruandeaasta tulem	678	1 396	
Kokku netovara	3 560	2 882	
Kokku kohustised ja netovara	35 308	26 695	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	4 608	4 608	10
Muud tulud	255	325	11
Kokku tulud	4 863	4 933	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-1 632	-1 155	13
Tööjõukulud	-2 553	-2 382	14
Kokku kulud	-4 185	-3 537	
Põhitegevuse tulem	678	1 396	
Aruandeaasta tulem	678	1 396	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	678	1 396
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 050	1 784
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	7 935	7 642
Kokku rahavood põhitegevusest	6 563	10 822
Kokku rahavood	6 563	10 822
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	24 319	13 497
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 563	10 822
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	30 882	24 319

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	1 461	25	1 486
Aruandeaasta tulem		1 396	1 396
31.12.2016	1 461	1 421	2 882
Aruandeaasta tulem		678	678
31.12.2017	1 461	2 099	3 560

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.

Korteriühistu Killustiku 5 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ning vastavuses Raamatupidamise seaduse, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisuliste määruste ning Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna juhendite nõuetega. Erilist rõhku on pööratud RTJ 14 „Mittetulundusühingud ja sihtasutused“ toodud juhistele.

Ülaltoodust lähtudes on KÜ Killustiku 5 tulemiaruarande koostamisel kasutatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruarande skeemi nr 1, kohandades sellele RTJ 14 lisas toodud tulude ja kulude kirjete nimetusi ning sisu. Vastavalt RTJ 14 punktile 12 lg b on sihtlaekumisi kajastatud tuluna samas mahus, kui toimus nende realiseerimine.

2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Bilansis on kajastatud materiaalselt fikseeritavad teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused.

Tulud ja kulud on kajastatud tekkepõhiselt.

Seotud isikuteks on juhatus ja revisjonikomisjon, nende liikmetega ostu- ja müügitehinguid tehtud ei ole.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Nõuded liikmete vastu

Nõutena liikmete vastu kajastatakse mittetulundusühingu tavapärase käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõuete laekumise hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Muud lühiajalised nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühiajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Ühistu liikmetelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, muud võlad ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulude arvestus

Mittesihotstarbelised tasud kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse.

Sihotstarbelised tasud kajastatakse sihtfinantseerimise põhimõttest, s.o. kajastatakse tuludena nende perioodides, mil leivad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskonto	30 882	24 319
Kokku raha	30 882	24 319

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 076	3 076	
Ostjatelt laekumata arved	3 076	3 076	
Muud nõuded	1 350	1 350	5
Viitlaekumised	1 350	1 350	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 426	4 426	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 400	1 400	
Ostjatelt laekumata arved	1 400	1 400	
Muud nõuded	976	976	5
Viitlaekumised	976	976	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 376	2 376	

Summa 4426 eurot sisaldab võlad kommunaalmaksete eest, remondiraha võlad, haldus- ja hooldusraha.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	38	25
Sotsiaalmaks	63	42
Kohustuslik kogumispension	2	0
Töötuskindlustusmaksed	3	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	106	70

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Viitlaekumised	1 350	1 350
Muud nõuded	1 350	1 350
Kokku muud nõuded	1 350	1 350
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Viitlaekumised	976	976
Muud nõuded	976	976
Kokku muud nõuded	976	976

Sisaldab jaanuaris elanikele väljastatud arveid detsembri kulude eest: prügi - 73 euro, vesi ja kanalisatsioon - 254 euro, üldelekter - 9 euro ja gaas - 1014 euro. Kokku on 1350 eurot.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 503	1 503	7
Võlad töövõtjatele	150	150	8
Maksuvõlad	106	106	4
Muud võlad	5 138	5 138	9
Muud viitvõlad	5 138	5 138	
Tulevaste perioodide tulude sihtotstarb. maksetest	24 851	24 851	
Kokku võlad ja ettemaksed	31 748	31 748	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 002	1 002	7
Maksuvõlad	70	70	4
Muud võlad	4 291	4 291	9
Muud viitvõlad	4 291	4 291	
Tulevaste perioodide tulude sihtotstarb. maksetest	18 450	18 450	
Kokku võlad ja ettemaksed	23 813	23 813	

Aruandeaasta lõpus remondivahendite jääk on 24851 euro.

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Eesti Energia AS	6	4
Eesti Gaas AS	864	727
Tallinna Vesi AS	415	185
Ragn - Sells AS	10	86
Tallinna Jäätmekestus	64	0
Lukuabi OÜ	144	0
Kokku võlad tarnijatele	1 503	1 002

Tarnijatele tasumata arvete saldo 1503 eurot sisaldab 2017.a. detsembrikuu eest esitatud arveid.

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Maksmata detsembri palk	150	0
Kokku võlad töövõtjatele	150	0

Lisa 9 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	5 138	5 138
Muud võlad	5 004	5 004
Tulevaste perioodide maksud	105	105
Arveldused aruandvate isikuga	29	29
Kokku muud võlad	5 138	5 138
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	4 291	4 291
Muud võlad	4 291	4 291
Kokku muud võlad	4 291	4 291

Rida "Muud võlad" sisaldab kommunaalmaksete ettemaksed, s.h. vesi ja kanalisatsioon 829 euro, üldelekter 127 euro ja gaas 4048 euro. Kokku 5004 euro.

Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	4 608	4 608
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 608	4 608

2015-2017.aa. remonditöid ei olnud. Vastavalt RTJ 14 punktile 12 lg b sihtlaekumisi kajastatud tuluna samas mahus, kui toimus nende realiseerimine. See tähendab, et 2015-2017.aa. see on 0 eurot.

Lisa 11 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016
Viivis elanikele	107	323
Muud	148	2
Kokku muud tulud	255	325

Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

2015-2017.aastatel remonditöid ei olnud.

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Muud	1 632	1 155
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 632	1 155

Muud kulud:

- 20 euro - pangateenused
- 900 euro - raamatupidamisteenused
- 34 euro - majahoidjale (inventar ja pesuvahendid)
- 144 euro - lukud, võtmed
- 75 euro - muru niitmine
- 320 euro - pruusakate tõrje
- 54 euro - prügi konteineri remont
- 45 euro - notari kulud
- 33 euro - elektripirnid, elektrimaterjalid
- 7 euro - riigilõiv

-1632 euro - KOKKU

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	1 910	1 782
Sotsiaalmaksud	643	600
Kokku tööjõukulud	2 553	2 382
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Korteriühistul on kaks töötajat, kes töötavad osalise tööajaga.

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	18	18

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	386	258

Korteriomandite majandamiskulud

Vastavalt Korteriomandi- ja korteriühistuseaduse § 51 lõikele 3 tuleb korteriühistutel esitada koos majandusaasta aruandega ka info korteriomandite majandamiskulude kohta aruande perioodil. Sisestada tuleb majandamiskulud iga korteriomandi kohta ning majandamiskulude kogusumma. Korteriomandi majandamiskulud on kõik kulud, mida korteriomani korteriühistu kaudu kannab - näiteks küte, vesi, laenu tagasimakse jne. Millised kulud igas konkreetses korteriühistus majandamiskulude hulka kuuluvad, sõltub sellest, milliseid teenuseid korteriühistu kaudu tarbitakse. Majandamiskulude info esitamine on eelkõige oluline korteriühistu pandiõiguse teostamise seisukohalt.	Majandamiskulud
Korteriomand	
Korter 1	1678 EUR
Korter 2	1165 EUR
Korter 3	1028 EUR
Korter 4	1993 EUR
Korter 5	710 EUR
Korter 6	721 EUR
Korter 7	1036 EUR
Korter 8	1041 EUR
Korter 9	1766 EUR
Korter 10	972 EUR
Korter 11	562 EUR
Korter 12	1491 EUR
Korter 13	1385 EUR
Korter 14	682 EUR
Korter 15	2097 EUR
Korter 16	1302 EUR
Korter 17	704 EUR
Korter 18	1466 EUR
Kokku:	21799 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.06.2018

Korteriühistu Killustiku 5 (registrikood: 80226356) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIA DERLÕŠ	Juhatuse liige	22.06.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5110290
E-posti aadress	killustiku5@gmail.com