

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Pärnu linn, J. V. Jannseni tn 18 korteriühistu

registrikood: 80390162

telefon: +372 5293936

e-posti aadress: jannseni18@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 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Muud tulud	11
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Jannseni 18 on asutaud septembris, 2015.aastal.

Korteriühistu Jannseni 18 tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

JUHATUS KIRJUTAB!

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 489	8 823	2
Nõuded ja ettemaksed	2 951	2 898	3
Kokku käibevarad	8 440	11 721	
Kokku varad	8 440	11 721	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 744	1 925	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	5 884	8 875	10
Kokku lühiajalised kohustised	7 628	10 800	
Kokku kohustised	7 628	10 800	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	808	808	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	113	0	
Aruandeaasta tulem	-109	113	
Kokku netovara	812	921	
Kokku kohustised ja netovara	8 440	11 721	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	12 686	5 816
Muud tulud	333	145
Kokku tulud	13 019	5 961
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-9 454	-1 790
Mitmesugused tegevuskulud	-800	-770
Tööjõukulud	-2 874	-3 288
Kokku kulud	-13 128	-5 848
Põhitegevuse tulem	-109	113
Aruandeaasta tulem	-109	113

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-109	113	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-53	-2 898	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-181	1 925	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	6 463	8 875	7
Muud rahavood põhitegevusest	-9 454	0	7
Kokku rahavood põhitegevusest	-3 334	8 015	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud osakapital	0	808	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	808	
Kokku rahavood	-3 334	8 823	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 823	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 334	8 823	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 489	8 823	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	808		808
Aruandeaasta tulem		113	113
31.12.2016	808	113	921
Aruandeaasta tulem		-109	-109
31.12.2017	808	4	812

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Jannseni 18 KÜ 2017.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standarditega. Arvestuspõhimõtted on vastavuses Raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantsvara ja –kohustised võetakse arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustise eest makstud või saadud tasu õiglaseväärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustisega seotud tehingukulutusi. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapooltele üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Raha

Aruandes kajastatakse raha ja raha ekvivalentidena arvelduskontode jääke.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas. Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud ja muud lühi- ja pikaajalised kohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka soetamisega otseselt seotud kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustis eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Tulemiaruaruande 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 vastavuse printsiibist lähtudes.

Kulud

Kulude arvestus korraldatakse tulude ja kulude printsiibist lähtudes.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulemi aruandes kuluna ega saadut summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Seotud osapooled

Tavapäraseid üüriarveid korteriomaniikele ehk nõudeid ei ole käsitletud nõuetena seotud osapooltele, sest seadusest tulenevalt liikmeid ehk korteriomaniikke ei käsitleta seotud osapooltena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Swedbank	3 156	7 054
SEB pank	2 333	1 769
Kokku raha	5 489	8 823

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 951	2 951
Ostjatelt laekumata arved	2 951	2 951
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 951	2 951
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 898	2 898
Ostjatelt laekumata arved	2 898	2 898
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 898	2 898

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	35	35
Sotsiaalmaks	59	59
Kohustuslik kogumispension	3	3
Töötuskindlustusmaksed	1	1
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	98	98

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 406	1 406	
Võlad töövõtjatele	142	142	6
Maksuvõlad	98	98	
Muud võlad	98	98	
Muud viitvõlad	98	98	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 744	1 744	

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 522	1 522	
Võlad töövõtjatele	207	207	6
Maksuvõlad	98	98	
Muud võlad	98	98	
Muud viitvõlad	98	98	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 925	1 925	

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	142	207
Kokku võlad töövõtjatele	142	207

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	0	10 665	-1 790	8 875
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		10 665	-1 790	8 875
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused		10 665	-1 790	8 875

	31.12.2016	Saadud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	8 875	6 463	-9 454	5 884
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	8 875	6 463	-9 454	5 884
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	8 875	6 463	-9 454	5 884

Aruandeperioodil laekus korteriomaniike sihtotstarbelistest maksetest remondifondi 6463 eurot.

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2017	2016
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 232	4 026
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	9 454	1 790
Kokku liikmetelt saadud tasud	12 686	5 816

Lisa 9 Muud tulud (eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	143	100
Hüvitatud kulud	190	45
Kokku muud tulud	333	145

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2017	2016
Remonditööd	9 100	1 502
Hooldustööd	354	288
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	9 454	1 790

Remonditööd:
Projekteerimistööd 9100.00

Hoolduskulud:

Võtmed, lukud 180.63
Valgustid, el.tööd ja materjalid 116,67

Kanal.kaevude pesemine 57.00

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused bürookulud	745	770
Muud	55	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	800	770

Bürookulud:

Raamatupidamine 480

Riilõiv 7.00

Õigusabi kulud 190.00(hüvitatud kü liikme poolt, aruandes muude tulude koosseisus)

KÜ juhi koolituskulud 34.74

Pangateenused 30.28

Postikulu 2.95

Muud:

Akende pesu 55.00

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	2 155	2 466
Sotsiaalmaksud	719	822
Kokku tööjõukulud	2 874	3 288

Lisa 13 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	16	16
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	1 179	1 474

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2018

Korteriühistu Jannseni 18 (registrikood: 80390162) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI SAGLO	Juhatuse liige	27.06.2018
Resolutsioon:	Kinnitan	

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5293936
E-posti aadress	jannseni18@gmail.com