

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Valga vald, Valga linn, Petseri tn 12a korteriühistu

registrikood: 80046766

telefon: +372 5517259

e-posti aadress: tatjana.koval.arve@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 Laenukohustised	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

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

KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on 3-liikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatus esimees.

Aruandeaasta jooksul oli koostatud arveid elanikele summas 19 033 eurot kommunaalteenuste eest.

Seisuga 31.12.2017. a akumuleeritud tulek moodustas 6 333 eurot (sh 2017. a tulek 1 708 eurot) ja tulevaste perioodide tulud remondiks 12 267 eurot (sh 2017.a kasutamata remonditasdest kasutatud 2 880 eurot).

2017. a jääb tasuda pangalaenu summas 2 255 eurot.

Korteriühistu keskmine töötajate arv oli kaks töötajat ja palgakulu koos maksudega oli 2 186 eurot.

Mart Ojamäe
Juhatus liige

Tatjana Harko
Juhatus liige

Oksana Utsar
Juhatus liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	17 827	13 644	2
Nõuded ja ettemaksed	5 528	7 993	
Kokku käibevarad	23 355	21 637	
Kokku varad	23 355	21 637	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 255	2 953	3
Võlad ja ettemaksed	14 767	11 805	4
Kokku lühiajalised kohustised	17 022	14 758	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	2 254	
Kokku pikaajalised kohustised	0	2 254	
Kokku kohustised	17 022	17 012	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 625	3 438	
Aruandeaasta tulem	1 708	1 187	
Kokku netovara	6 333	4 625	
Kokku kohustised ja netovara	23 355	21 637	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	7 071	7 071	6
Muud tulud	2	2	
Kokku tulud	7 073	7 073	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 031	-3 031	
Mitmesugused tegevuskulud	-164	-134	
Tööjõukulud	-2 170	-2 721	7
Kokku kulud	-5 365	-5 886	
Põhitegevuse tulem	1 708	1 187	
Aruandeaasta tulem	1 708	1 187	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1 708	1 187	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 465	2 724	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 264	2 465	
Kokku rahavood põhitegevusest	6 437	6 376	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-2 254	-2 893	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 254	-2 893	
Kokku rahavood	4 183	3 483	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 644	10 161	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 183	3 483	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 827	13 644	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	3 438	3 438
Aruandeaasta tulem	1 187	1 187
31.12.2016	4 625	4 625
Aruandeaasta tulem	1 708	1 708
31.12.2017	6 333	6 333

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Petseri 12A raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Kasutatakse tulemiaruaruande skeemi 1.

Järgnevalt on välja toodud arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Raha

Raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalist (kuni 3+kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. Kassas ja arvelduskontotel olev raha.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjale vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalised nõuded. Ostatelt laekumata arved on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud täenäoliselt laekuva summani ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Lisaks ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kuludesse kandmisele kasutatakse üldreeglina tasumistähtaja ületatud arvete provisjoneerimist ebatõenäoliselt laekuvate arvete reservi kandmise teel.

Finantskohustised

Finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus. Edaspidi kajastatakse finantskohustusi nende korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära. Tehingukulud võetakse arvesse sisemise intressimäära arvutamisel ning kantakse kuludesse finantskohustuse aalea jooksul. Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse tekkepõhiliselt perioodikuluna kasumiaruande real „finanstulud ja-kulud“.

Finantskohustuse kajastamine lõpetatakse siis, kui see on tasutud, tühistatud või aegunud.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtunud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korterühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjetenimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjeldatud tekkepõhiliselt, 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.

Kulud

Mitmesuguste tegevuskulude real kajastatakse bürookulud, postiteenused, telefonikulud, lähetuskulud, pangateenused, majapidamiskulud ja pisiremonditööd, varem kuludesse kandmata lootusetud ja ebatõenäoliselt laekuvad nõudesummat ostaatelt.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriiliste otsustele.

Seotud osapooled näiteks on:

- Emaettevõtte (ning emettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- Tütarettevõtte;
- Sidusettevõtte;
- Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (nt. Emaettevõtte ülejäänud tütarettevõtted);
- Tegev ja kõrgem juhkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriiliste otsustele;

- Samaste konsolideerimisrgupo kuuluvate ettevõtete isikute lähedased pereliikmed (s.o. pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu, näiteks elukaaslased ja lapsed) ja nende kontrollitavad või nende all olevad suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
arveldusarve	17 827	13 644
Kokku raha	17 827	13 644

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
renoveerimislaen	2 255	2 255		
Lühiajalised laenud kokku	2 255	2 255		
Laenukohustised kokku	2 255	2 255		
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
renoveerimislaen	2 953	2 953		
Lühiajalised laenud kokku	2 953	2 953		
Pikaajalised võlakirjad				
renoveerimislaen	2 254		2 254	
Pikaajalised võlakirjad kokku	2 254		2 254	
Laenukohustised kokku	5 207	2 953	2 254	

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 330	2 330
Võlad töövõtjatele	88	88
Maksuvõlad	71	71
Saadud ettemaksed	12 278	12 278
Tulevaste perioodide tulud	12 267	12 267
Muud saadud ettemaksed	11	11
Kokku võlad ja ettemaksed	14 767	14 767
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 231	2 231
Võlad töövõtjatele	104	104
Maksuvõlad	69	69
Saadud ettemaksed	9 401	9 401
Tulevaste perioodide tulud	9 387	9 387
Muud saadud ettemaksed	14	14
Kokku võlad ja ettemaksed	11 805	11 805

Lisa 5 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Puhkusekohustus	88	104
Kokku võlad töövõtjatele	88	104

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	7 071	7 071
Kokku liikmetelt saadud tasud	7 071	7 071

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	1 634	2 229
Sotsiaalmaksud	552	753
Puhkusekohustus	-16	-261
Kokku tööjõukulud	2 170	2 721
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	24	24

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	0	692

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Mitmesugused tegevuskulud	164 EUR
Tööjõukulud	2170 EUR
Tasutud pangalaen	2953 EUR
Tasutud pangalaenu intress	78 EUR
Kokku:	5365 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2018

korteriühistu PETSERI 12A (registrikood: 80046766) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART OJAMÄE	Juhatuse liige	26.06.2018

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5517259
E-posti aadress	tatjana.koval.arve@gmail.com