

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tallinn, Kesklinna linnaosa, Pärnu mnt 25 korteriühistu

registrikood: 80085660

telefon: +372 53410436

e-posti aadress: vello@hansarem.ee

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 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Tulu ettevõtlusest	10
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

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

KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on kaheliikmeline. Juhatusel KÜ juhtimise eest tasu makstud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 459	4 065	2
Nõuded ja ettemaksed	13 935	38 391	3
Kokku käibevarad	20 394	42 456	
Kokku varad	20 394	42 456	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	5 027	3 028	5
Kokku lühiajalised kohustised	5 027	3 028	
Pikaajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	14 121	38 182	
Kokku pikaajalised kohustised	14 121	38 182	
Kokku kohustised	19 148	41 210	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 246	1 246	
Kokku netovara	1 246	1 246	
Kokku kohustised ja netovara	20 394	42 456	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	3 783	3 783	6
Tulu ettevõtlusest	51 299	36 523	7
Kokku tulud	55 082	40 306	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-37 959	-33 616	8
Mitmesugused tegevuskulud	-16 160	-4 763	9
Tööjõukulud	-963	-1 927	10
Kokku kulud	-55 082	-40 306	
Põhitegevuse tulem	0	0	
Aruandeaasta tulem	0	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	24 456	31 488	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-22 062	-31 681	
Kokku rahavood põhitegevusest	2 394	-193	
Kokku rahavood	2 394	-193	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 065	4 258	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 394	-193	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 459	4 065	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	
31.12.2015	1 246	1 246
31.12.2016	1 246	1 246
31.12.2017	1 246	1 246

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu on koostanud 2017 a. raamatupidamise aastaaruande koostöös Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Sellel kirjel näidatakse korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Nõuded korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvad nõudeid ei ole.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse korteriühistu enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurost.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäär: ehitised ja rajatised 5%

Tulud

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 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

Vt. Tulud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kokku raha	6 459	4 065

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	13 827	13 827
Ostjatelt laekumata arved	13 827	13 827
Ettemaksed	108	108
Tulevaste perioodide kulud	24	24
Muud makstud ettemaksed	84	84
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 935	13 935
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	38 343	38 343
Ostjatelt laekumata arved	38 343	38 343
Ettemaksed	48	48
Tulevaste perioodide kulud	48	48
Kokku nõuded ja ettemaksed	38 391	38 391

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Ehitised	
31.12.2015		
Soetusmaksumus	48 185	48 185
Akumuleeritud kulum	-48 185	-48 185
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2016		
Soetusmaksumus	48 185	48 185
Akumuleeritud kulum	-48 185	-48 185
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	3 470	3 470	
Saadud ettemaksed	1 557	1 557	
Muud saadud ettemaksed	1 557	1 557	
Remondifond	14 121		14 121
Kokku võlad ja ettemaksed	19 148	5 027	14 121

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	2 620	2 620	
Maksuvõlad	408	408	
Remondifond	38 182		38 182
Kokku võlad ja ettemaksed	41 210	3 028	38 182

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 460	3 460
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	323	323
Kokku liikmetelt saadud tasud	3 783	3 783

Lisa 7 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2017	2016
Renditulud	28 156	36 523
sh. tulevaste perioodide tulu	0	0
Eelmiste perioodide tulu kasutamine	23 143	0
Kokku tulu ettevõtlusest	51 299	36 523

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2017	2016
Riiklikud ja kohalikud maksud	-536	-536
Remont ja hooldus	-37 423	-33 080
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-37 959	-33 616

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Halduskulud	-16 123	-4 730
Pangakulud	-37	-33
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-16 160	-4 763

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	720	1 440
Sotsiaalmaksud	243	487
Kokku tööjõukulud	963	1 927

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	12	12

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2018

Tallinn, Kesklinna linnaosa, Pärnu mnt 25 korteriühistu (registrikood: 80085660) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARVO JUNTI	Juhatuse liige	28.06.2018

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	55082	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 53410436
E-posti aadress	vello@hansarem.ee