

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: KORTERÜHISTU ASERI MARI

registrikood: 80045519

aadress: Kooli tn 8, 43401 Aseri alevik

Viru-Nigula vald Lääne-Viru maakond

telefon: +372 3351453

e-posti aadress: viru-buh@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	9
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Korteriühistu on mittetulundusühistu, mille eesmärgiks on korteriomandite eseme
osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja
korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.
Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 10 929 EUR ja kulud olid 7 905 EUR.
Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2018.a.
majandustegevuse aastakavale.
2017 aastal oli paigaldatud trepikoja ukсед ning intercom
Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 3 liikmest.
2017. aastal oli Aseri Mari KÜ keskmine töötajate arve 1 töötaja ning palgakulu koos maksudega oli
4 545 eurot.
Aruandeperioodil ei olnud juhatus tasu saanud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	17 451	18 032
Nõuded ja ettemaksed	9 877	9 457
Varud	534	534
Kokku käibevarad	27 862	28 023
Kokku varad	27 862	28 023
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	5 774	4 414
Kokku lühiajalised kohustised	5 774	4 414
Kokku kohustised	5 774	4 414
Netovara		
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	23 609	18 180
Aruandeaasta tulem	-1 521	5 429
Kokku netovara	22 088	23 609
Kokku kohustised ja netovara	27 862	28 023

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	10 929	10 929
Kokku tulud	10 929	10 929
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-7 905	-1 301
Tööjõukulud	-4 545	-4 199
Kokku kulud	-12 450	-5 500
Põhitegevuse tulem	-1 521	5 429
Aruandeaasta tulem	-1 521	5 429

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-1 521	5 429
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-420	-1 309
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 360	843
Kokku rahavood põhitegevusest	-581	4 963
Kokku rahavood	-581	4 963
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 032	13 069
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-581	4 963
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 451	18 032

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	18 180	18 180
Aruandeaasta tulem	5 429	5 429
31.12.2016	23 609	23 609
Aruandeaasta tulem	-1 521	-1 521
31.12.2017	22 088	22 088

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu 2017.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Korteriühistu kasutab tulude ja kulude aruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.
Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha ja kirjel ja rahavoogude aruandes raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid pankades ja lühiajalisi panga deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude soetamise seotud otsestest väljaminekutest. Bilansis on varude hindamisel kasutatud FIFO meetodit.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lahtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mis leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Teenuste ja maksete vahendamisel kajastavad korteriühistu makstud summasid oma kuluna ja saadud summasid oma tuluna.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Swedbank	17 451	18 032
Kokku raha	17 451	18 032

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	40	40
Sotsiaalmaks	69	69
Kohustuslik kogumispension	4	4
Töötuskindlustusmaksed	5	5
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	118	118

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 154	4 154
Maksuvõlad	118	118
Saadud ettemaksed	1 502	1 502
Muud saadud ettemaksed	1 502	1 502
Kokku võlad ja ettemaksed	5 774	5 774
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 748	3 748
Maksuvõlad	118	118
Saadud ettemaksed	548	548
Muud saadud ettemaksed	548	548
Kokku võlad ja ettemaksed	4 414	4 414

Lisa 5 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Aseri Kommunaal OÜ	3 974	3 591
Eesti Energia AS	49	46
Ekovir OÜ	131	111
Kokku võlad tarnijatele	4 154	3 748

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Energia	-137	-358
Elektrienergia	-137	-358
Õigusabi teenus	-40	-140
Pangateenus	-270	-212
Transporditeenus	-40	-52
Elektritööd	0	-55
Radiaatorite remont	0	-22
Muruniitmine,muruniiduki osad	-177	-173
Pingid	0	-25
Heakorrateenusega seotud kulud	-1 578	-87
Remonditarvikud	-138	-120
Koristustarvikud	-30	-57
Uksed,intercom	-5 495	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-7 905	-1 301

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	3 397	3 138
Sotsiaalmaksud	1 148	1 061
Kokku tööjõukulud	4 545	4 199
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	55	55

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2018

KORTERIÜHISTU ASERI MARI (registrikood: 80045519) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Kuupäev ja allkiri
Elena Mikhaylova	Juhatuse liige	<u>20.06.2018</u>
Irina Tonevitskaja	Juhatuse liige	<u>20.06.2018</u>
Viktor Lonski	Juhatuse liige	<u>20.06.2018</u>

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3351453
E-posti aadress	viru-buh@mail.ru