

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Korterühistu Paldiski mnt 77A

registrikood: 80184155

telefon: +372 55561158, +372 56601257, +372 55931540

e-posti aadress: yhistu77a@hotmail.com

veebilehe aadress: <http://yhistu77a.wordpress.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

KÜ Paldiski mnt 77a tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Juhatuse tööd korraldab juhatuse esimees.

Töölepinguga töötavaid isikuid on korteriühistel kaks.

Juhatuse poolt koostatud 2017 a. raamatupidamise aastaaruandes kasutatav arvestuspõhimõtete ning informatsiooni esitusviis on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt KÜ Paldiski mnt 77a finantsseisundit, majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid.

Juhatuse hinnangul on KÜ Paldiski mnt 77a jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	54 360	36 291	2
Nõuded ja ettemaksed	11 971	12 586	3
Kokku käibevarad	66 331	48 877	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	188	256	
Kokku põhivarad	188	256	
Kokku varad	66 519	49 133	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	9 759	10 025	4,5
Sihotstarbelised tasud, annetused, toetused	51 252	33 552	
Kokku lühiajalised kohustised	61 011	43 577	
Kokku kohustised	61 011	43 577	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	4 720	4 720	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	836	960	
Aruandeaasta tulem	-48	-124	
Kokku netovara	5 508	5 556	
Kokku kohustised ja netovara	66 519	49 133	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	31 780	52 862	6
Muud tulud	358	661	
Kokku tulud	32 138	53 523	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-12 125	-28 549	7
Mitmesugused tegevuskulud	-1 157	-5 689	
Tööjõukulud	-18 667	-18 186	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-237	-381	
Muud kulud	0	-842	
Kokku kulud	-32 186	-53 647	
Põhitegevuse tulem	-48	-124	
Aruandeaasta tulem	-48	-124	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-48	-124
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	237	381
Kokku korrigeerimised	237	381
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	615	-402
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-266	256
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	17 700	-6 680
Kokku rahavood põhitegevusest	18 238	-6 569
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	-169	-383
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-169	-383
Kokku rahavood	18 069	-6 952
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	36 291	43 243
Raha ja raha ekvivalentide muutus	18 069	-6 952
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	54 360	36 291

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	4 720	960	5 680
Aruandeaasta tulem		-124	-124
31.12.2016	4 720	836	5 556
Aruandeaasta tulem		-48	-48
31.12.2017	4 720	788	5 508

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Mittetulundusühingud ja sihtasutused on raamatupidamiskohustuslased vastavalt raamatupidamise seaduse paragrahvile 2. Muuhulgas korraldavad mittetulundusühingud ja sihtasutused raamatupidamist lähtudes raamatupidamise seaduse paragrahvidest 4-12 (välja arvatud § 5.1) ja koostavad majandusaasta aruandeid lähtudes raamatupidamise seaduse paragrahvidest 13-26. Aruannete koostamise, kinnitamise ja auditeerimise protseduure reguleerivad lisaks raamatupidamise seadusele ka mittetulundusühingute seadus, sihtasutuste seadus ning muud vastavat tegevusala reguleerivad õigusaktid.

Raha

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, pangakonto jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga ja kassas oleva rahaga.

Nõuded ja ettemaksed

Sellel kirjel näidatakse korteriomaniike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Nõudeid korteriomaniike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes iga nõuet eraldi.

Samuti on sellel kirjel näidatud detsembrikuus 2017 tarbitud kommunaalteenused, mille kohta arve korteriomaniike esitatakse jaanuaris 2018.

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.

1. Mittetulundusühingud ja sihtasutused lähtuvad arvestuspõhimõtete valikul ja aruannete koostamisel vastavates Raamatupidamise Toimikonna juhendites kirjeldatud põhimõtetest, välja arvatud juhul, kui käesolevas juhendis on sätestatud teisiti.

1. Ühingu liikmetelt saadud liikmemaksude ning muude tasude arvestusel tuleb lähtuda järgmistest põhimõtetest:

(a) liikme ja sisseastumismakse ning muid mitte-sihtotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmetelt kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks), kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud.

(b) sihtotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse lähtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest (s.o. kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud)

2. Ühingu liikmetelt saadavaid tasusid ei kajastata tuluna enne, kui nende laekumine on praktiliselt kindel. Juhul, kui tasu laekumine on ebakindel kuni laekumise hetkeni, kajastatakse tasu tuluna laekumise hetkel või hiljem (juhul, kui tegemist on ettemaksetega järgmiste perioodide eest).

3. Korteriühistu võib vahendada kommunaalmakseid teenuse osutaja (näiteks vee- või energiaettevõtte) ja korteriomaniike vahel. Juhul, kui mittetulundusühing või sihtasutus ei kanna teenuste ja maksete vahendamise kaasnemise riski ega hüvesid (näiteks krediidiriski teenuse lõpptarbijale), ei kajasta mittetulundusühing või sihtasutus makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Raha kassas, Swedbankis	54 360	36 291
Kokku raha	54 360	36 291

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 075	4 075
Ostjatelt laekumata arved	4 075	4 075
Muud nõuded	7 814	7 814
Viitlaekumised	7 814	7 814
Ettemaksed	82	82
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 971	11 971
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 440	4 440
Ostjatelt laekumata arved	4 440	4 440
Muud nõuded	8 146	8 146
Viitlaekumised	8 146	8 146
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 586	12 586

Viitlaekumised-detsembris 2017 tarbitud kommunaalteenused, milliste kohta esitatakse arved jaanuaris 2018

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	260	332
Sotsiaalmaks	699	680
Kohustuslik kogumispension	23	28
Töötuskindlustusmaksed	23	30
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 005	1 070

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 900	7 900
Võlad töövõtjatele	758	758
Maksuvõlad	1 005	1 005
Saadud ettemaksed	96	96
Kokku võlad ja ettemaksed	9 759	9 759
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 131	8 131
Võlad töövõtjatele	738	738
Maksuvõlad	1 070	1 070
Saadud ettemaksed	86	86
Kokku võlad ja ettemaksed	10 025	10 025

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	22 850	24 313
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	8 930	28 549
Kokku liikmetelt saadud tasud	31 780	52 862

Lisa 7 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2017	2016
Remonditööd	-12 125	-28 549
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-12 125	-28 549

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	13 588	13 474
Sotsiaalmaksud	5 080	4 712
Kokku tööjõukulud	18 668	18 186
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	71	72
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	4 970	4 970
Isikliku sõiduauto kompensatsioon	780	780

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.03.2017

Korteriühistu Paldiski mnt 77A (registrikood: 80184155) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GUIDO KOIDIK	Juhatuse liige	13.08.2018

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55561158
Mobiiltelefon	+372 56601257
Mobiiltelefon	+372 55931540
E-posti aadress	yhistu77a@hotmail.com
Veebilehe aadress	http://yhistu77a.wordpress.com