

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Lääne-Harju vald, Keila-Joa alevik, Kose tn 2 korteriühistu

registrikood: 80044218

e-posti aadress: allan.saarm@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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Muud nõuded	10
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Laenukohustised	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad tarnijatele	12
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 11 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 12 Muud tulud	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Intressikulud	13
Lisa 16 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

KÜ Kose KJ on Harjumaal Keila-Joal asuva 22-e korteriga korterimaja haldamiseks moodustatud korteriühistu.

Aruandeaastal tehtud:

1. Kanalisatsiooni püstiku vahetamine
2. Kanalisatsiooni puhastus
3. Ventilatsiooni puhastus
4. Avarii lekke likvideerimine
5. Elektritööd

Korteriühistu on jätkuvalt tegutsev.

Juhatuse liikmetele tasu on 1440 EUR.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	6 257	8 563
Nõuded ja ettemaksed	10 680	11 151
Kokku käibevarad	16 937	19 714
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	7 587	10 971
Materiaalsed põhivarad	394	440
Kokku põhivarad	7 981	11 411
Kokku varad	24 918	31 125
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	3 382	3 307
Võlad ja ettemaksed	890	996
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	0	613
Kokku lühiajalised kohustised	4 272	4 916
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	7 587	10 971
Kokku pikaajalised kohustised	7 587	10 971
Kokku kohustised	11 859	15 887
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	498	498
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	14 740	19 309
Aruandeaasta tulem	-2 179	-4 569
Kokku netovara	13 059	15 238
Kokku kohustised ja netovara	24 918	31 125

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	2 994	2 996
Muud tulud	1 543	6
Kokku tulud	4 537	3 002
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 190	-4 195
Mitmesugused tegevuskulud	-738	-1 081
Tööjõukulud	-3 232	-1 333
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-46	-15
Muud kulud	-231	-573
Kokku kulud	-6 437	-7 197
Põhitegevuse tulem	-1 900	-4 195
Intressikulud	-279	-374
Aruandeaasta tulem	-2 179	-4 569

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	12 480	13 233
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	158	0
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-8 123	-10 377
Väljamaksed töötajatele	-3 233	-958
Kokku rahavood põhitegevusest	1 282	1 898
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalsete ja immateriaalsete põhivarade soetamisel	0	-455
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-455
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-3 309	-3 226
Makstud intressid	-279	-374
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 588	-3 600
Kokku rahavood	-2 306	-2 157
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 563	10 720
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 306	-2 157
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 257	8 563

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	498	19 309	19 807
Aruandeaasta tulem		-4 569	-4 569
Muutused reservides			0
31.12.2016	498	14 740	15 238
Aruandeaasta tulem		-2 179	-2 179
31.12.2017	498	12 561	13 059

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Kose KJ 2017.aasta raamatupidamise aruanne on koostanud kooskõlas Eesti raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kahestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansikirjel "Raha" ja rahavoogude kirjetel raha jääki arvelduskontodel pangas. Arvelduskontode raamatupidamislik jääk võrdub pangaväljavõtetel kajastatud jäägiga.

Nõuded ja ettemaksed

Nõude ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmksumuses, mis lühiajaliste nõuete puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Lühiajalised nõuded kajastatakse tõenäoliselt laelkuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Nõuded ja ettemaksed jagunevad "Nõuded ostjate vastu" ja "Lühiajalised laenunõuded liikmete vastu".

Pikaajaline laenunõu korteriühistu liikmete vastu on bilansis võetud põhivarana arvele kirjel "Nõuded ja ettemaksed".

Tulud

Liikmelt saadud tasud jagunevad "Mittesihotstarbelised tasud" - Hooldustasud ja "Sihotstarbelised tasud" - Remonditasud. Kogutud remonditasud, mis katavad laenumakseid kajastatakse jooksvalt bilansis ja laenu tasumisel tühjendatakse paralleelkandega remonditasud bilansis ning vähendatakse nõuet liikmete vastu.

Kulud

Kommunaalmakseid 2016.a. tulemiaruaude kirjetel ei kajasta. Need on lahti kirjutatud eraldi lisas. Mitmesugused tegevuskulud on tehtud mittesihotstarbelise tuku - hooldustasu arvel. Intressikulu on perioodikulu, mis kajastub selle majandusaasta aruandes, mille eest intress tasumisele kuulub.

Seotud osapooled

Seotud isikud on juhatus ja revisionikomisjon. Seotud isikutega majandusaastal ostu-müügilepinguid tehtud ei ole.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Swedbank arveldusarve	6 257	8 563
Kokku raha	6 257	8 563

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 589	6 589	
Ostjatelt laekumata arved	6 589	6 589	
Muud nõuded	11 678	4 091	7 587
Laenunõuded	10 969	3 382	7 587
Intressinõuded	709	709	
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 267	10 680	7 587

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 844	7 844	
Ostjatelt laekumata arved	7 844	7 844	
Muud nõuded	14 278	3 307	10 971
Laenunõuded	14 278	3 307	10 971
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 122	11 151	10 971

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	79	79
Sotsiaalmaks	132	132
Kohustuslik kogumispension	3	3
Töötuskindlustusmaksed	4	4
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	218	218

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	10 969	3 382	7 587
Intressinõuded	709	709	
Kokku muud nõuded	11 678	4 091	7 587
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	14 278	3 307	10 971
Kokku muud nõuded	14 278	3 307	10 971

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
Ostud ja parendused	455	455	455
Muud ostud ja parendused	455	455	455
Amortisatsioonikulu	-15	-15	-15
31.12.2016			
Soetusmaksumus	455	455	455
Akumuleeritud kulum	-15	-15	-15
Jääkmaksumus	440	440	440
Amortisatsioonikulu	-46	-46	-46
31.12.2017			
Soetusmaksumus	455	455	455
Akumuleeritud kulum	-61	-61	-61
Jääkmaksumus	394	394	394

Lisa 7 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Remondilaen	10 969	3 382	7 587		3	EUR	28.02.2021
Pikaajalised laenud kokku	10 969	3 382	7 587				
Laenukohustised kokku	10 969	3 382	7 587				

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Remondilaen	14 278	3 307	10 971		3%	EUR	28.02.2021
Pikaajalised laenud kokku	14 278	3 307	10 971				
Laenukohustised kokku	14 278	3 307	10 971				

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	448	448
Võlad töövõtjatele	158	158
Maksuvõlad	218	218
Muud võlad	42	42
Muud viitvõlad	42	42
Saadud ettemaksed	24	24
Tulevaste perioodide tulud	24	24
Kokku võlad ja ettemaksed	890	890

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	605	605
Võlad töövõtjatele	158	158
Maksuvõlad	218	218
Muud võlad	15	15
Muud viitvõlad	15	15
Kokku võlad ja ettemaksed	996	996

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Radix Hoolduse OÜ	52	53
Lahevesi AS	92	240
Eesti Energia AS	4	11
Torude Abi OÜ	230	230
FIE Mati Raatma	70	70
Kokku võlad tarnijatele	448	604

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	158	158
Kokku võlad töövõtjatele	158	158

Lisa 11 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	2 994	2 996
Kokku liikmetelt saadud tasud	2 994	2 996

Lisa 12 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 267	0
Muud	276	6
Kokku muud tulud	1 543	6

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused bürookulud	66	26
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	137
Raamatupidamine	0	492
Muruhoolduskulud	0	24
Kindlustusmaksed	0	0
Pangateenused	27	11
Väikevahendid	97	250
Territooriumi hooldus	68	43
Korteriühistu.net	264	22
Muud	216	76
Kokku mitmesugused tegevuskulud	738	1 081

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	2 425	1 000
Sotsiaalmaksud	808	340
Kokku tööjõukulud	3 233	1 340
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 15 Intressikulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressikulu laenudelt	279	374
Kokku intressikulud	279	374

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	20	20
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016

Arvestatud tasu	1 440	800
-----------------	-------	-----

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2018

Lääne-Harju vald, Keila-Joa alevik, Kose tn 2 korteriühistu (registrikood: 80044218) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARINA GERASSIMOVA	Juhatuse liige	28.06.2018
ALLAN SAARM	Juhatuse liige	02.07.2018
PIIA HEINMETS	Juhatuse liige	05.07.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	allan.saarm@gmail.com