

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tallinn, Kristiine linnaosa, Lagle pst 2 korteriühistu

registrikood: 80070434

telefon: +372 5162636

e-posti aadress: koolibri@hot.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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Muud nõuded	10
Lisa 7 Laenukohustised	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 11 Muud tulud	12
Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Muud kulud	13
Lisa 16 Intressikulud	13
Lisa 17 Seotud osapooled	14
Lisa 18 Muud tulevaste perioodide ettemakstud tulud	14
Lisa 19 Vahendustegevus	14
Lisa 20 Korteriomandi majandamiskulud	15
Aruande allkirjad	17

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

KÜ Lagle tegevuse eesmärk on ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja ühistu liikmete huvide esindamine. Korteriühistu tööd korraldab kolme liikmeline juhatus. 2017.a. puhastati kõik korterite ja maja ventilisatsiooni- ja korstnalõõrid.

- esimeses trepikojas vahetati üks kanalisatsioonitoru püstik
- teostati korralisi elektri hooldus töid
- remonditi purunenud aiavärv
- teises trepikojas vahetati radiaatoril õhutusventiil

Renoveeriti KÜ Lagle maja esine tänav ja Tallinna Linnavalitsus paigaldas meie maja ette Vello Orumetsa nimelise pingi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 422	2 685	2
Nõuded ja ettemaksed	8 492	6 878	3
Kokku käibevarad	10 914	9 563	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	69 162	75 974	3
Kokku põhivarad	69 162	75 974	
Kokku varad	80 076	85 537	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	4 827	2 765	7
Võlad ja ettemaksed	5 619	5 174	8
Kokku lühiajalised kohustised	10 446	7 939	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	69 071	75 919	7
Kokku pikaajalised kohustised	69 071	75 919	
Kokku kohustised	79 517	83 858	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 282	1 282	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	397	149	
Aruandeaasta tulem	-1 120	248	
Kokku netovara	559	1 679	
Kokku kohustised ja netovara	80 076	85 537	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	14 870	15 025	10
Muud tulud	125	133	11
Kokku tulud	14 995	15 158	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 384	-2 309	12
Mitmesugused tegevuskulud	-2 699	-2 812	13
Tööjõukulud	-9 434	-7 024	14
Muud kulud	-1	-1	15
Kokku kulud	-13 518	-12 146	
Põhitegevuse tulem	1 477	3 012	
Intressikulud	-2 597	-2 764	16
Aruandeaasta tulem	-1 120	248	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1 477	3 012	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	448	-621	3
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	445	-727	8
Kokku rahavood põhitegevusest	2 370	1 664	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenude tagasimaksed	4 750	4 582	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	4 750	4 582	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-4 786	-4 618	7
Makstud intressid	-2 597	-2 764	16
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 383	-7 382	
Kokku rahavood	-263	-1 136	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 685	3 821	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-263	-1 136	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 422	2 685	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	1 282	149	1 431
Aruandeaasta tulem		248	248
31.12.2016	1 282	397	1 679
Aruandeaasta tulem		-1 120	-1 120
31.12.2017	1 282	-723	559

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Lagle 2017.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi finantsaruandluse standardiga

Hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse EV raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eurodes.

Raha

Raha kajastatakse rahavoogude aruandes korteriühistu arveldus- kontode ja kassa jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse korteriühistu tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu on korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi. Kajastatud on tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole. Ettemaksed on ettemakstud kulud.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud laekuvad liikmetelt ja sellest lähtuvalt jaotatakse korteriühistu tulud juhendi RTJ 14 järgi kahte gruppi:

sihtotstarbelised tasud

mittesihtotstarbelised tasud

Vahendatavate teenustega seotud tulude / kulude vahesummt kajastatakse muude tulude või muude kulude real

Kulud

Hooldus- ja heakorrasusid kogutakse majanduskulude katteks. Majandamis- ja üldhalduskulud on perioodikulud. Majandusaastal tehtud majandamis- ja üldhalduskulud kajastatakse aasta algusest kuni lõpuni tulude ja kulude aruandes kuluna ning mittesihtotstarbelised tasud majandusaasta kohta tehtud arvete järgi tulude ja kulude aruandes tuluna.

Remonditasud kajastatakse tulude ja kulude aruandes tuluna sellel majandusaastal, millal tehakse tasude arvelt remondid. Remonditasusid, mis on küll liikmetelt arvete alusel kogutud, kuid ei ole veel kasutatud remontide tegemiseks, kajastatakse kuni nende arvetelt kulude tegemise hetkeni bilansis tulevaste perioodide tuludena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Swedbank	119	919
SEB	103	1 766
Raha teel	2 200	0
Kokku raha	2 422	2 685

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	3 560	3 560			
Ostjatelt laekumata arved	3 560	3 560			4
Muud nõuded	73 989	4 827	24 135	45 027	
Laenunõuded	73 989	4 827	24 135	45 027	6
Ettemaksed	105	105			
Tulevaste perioodide kulud	105	105			
Kokku nõuded ja ettemaksed	77 654	8 492	24 135	45 027	

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	3 812	3 812			
Ostjatelt laekumata arved	3 812	3 812			4
Muud nõuded	78 739	2 765	13 825	62 149	
Laenunõuded	78 739	2 765	13 825	62 149	6
Ettemaksed	105	105			
Tulevaste perioodide kulud	105	105			
Muud lühiajalised nõuded	196	196			
Kokku nõuded ja ettemaksed	82 852	6 878	13 825	62 149	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	3 560	3 812
Korteriomanike laekumata arved	170	337
Aruandeperioodil esitamata arved	3 390	3 475
Kokku nõuded ostjate vastu	3 560	3 812

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	124	80
Sotsiaalmaks	495	387
Töötuskindlustusmaksed	15	13
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	634	480

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	73 989	4 827	24 135	45 027			
Laen 15-034274 - JI	73 989	4 827	24 135	45 027	3,349%	EUR	30.03.2030
Kokku muud nõuded	73 989	4 827	24 135	45 027			

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	78 739	2 765	13 825	62 149			
Laen 15-034274 - JI	78 739	2 765	13 825	62 149	3,349%	EUR	30.03.2030
Kokku muud nõuded	78 739	2 765	13 825	62 149			

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							
Laen 15-034274 - JI	73 898	4 827	24 135	44 936	3,349 %	EUR	30.03.2030
Pikaajalised laenud kokku	73 898	4 827	24 135	44 936			
Laenukohustised kokku	73 898	4 827	24 135	44 936			
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen 15-034274 - JI	78 684	2 765	13 825	62 094	3,349 %	EUR	30.03.2030
Pikaajalised laenud kokku	78 684	2 765	13 825	62 094			
Laenukohustised kokku	78 684	2 765	13 825	62 094			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 718	1 718	
Võlad töövõtjatele	1 064	1 064	9
Maksuvõlad	634	634	5
Muud võlad	4	4	
Muud viitvõlad	4	4	
Saadud ettemaksed	2 199	2 199	
Muud saadud ettemaksed	2 199	2 199	18
Kokku võlad ja ettemaksed	5 619	5 619	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 740	1 740	
Võlad töövõtjatele	815	815	9
Maksuvõlad	480	480	5
Saadud ettemaksed	2 139	2 139	
Tulevaste perioodide tulud	2 139	2 139	18
Kokku võlad ja ettemaksed	5 174	5 174	

Kirjel Muud viitvõlad on kajastatud võlg arvuandvale isikule summas 4 eurot.

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	437	336
Puhkusetasude kohustis	627	479
Kokku võlad töövõtjatele	1 064	815

Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Heakord	4 147	3 210
Haldustasud	6 742	6 742
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 384	2 309
Laenuintresside maksed	2 597	2 764
Kokku liikmetelt saadud tasud	14 870	15 025

Lisa 11 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Viivisetulu (korteriomanikelt)	10	12	
Muud	115	121	19
Kokku muud tulud	125	133	

Lisa 12 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Remonditööd	1 384	2 309	18
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 384	2 309	

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused bürookulud	4	31
Raamatupidamiskulud	1 800	1 667
Pangateenused	101	100
EKÜL liikmemaks	139	139
Hooldus- ja heakorrad	105	274
Käiduleping	153	204
Fonoluku hooldus	166	166
Hoone kindlustus	231	231
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 699	2 812

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	6 328	4 749
Sotsiaalmaksud	2 959	2 309
Puhkusekohustus	147	-34
Kokku tööjõukulud	9 434	7 024
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 15 Muud kulud

(eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	1	1
Kokku muud kulud	1	1

Lisa 16 Intressikulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressikulu laenudelt	2 597	2 764
Kokku intressikulud	2 597	2 764

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	30	30

Lisa 18 Muud tulevaste perioodide ettemakstud tulud

	2017	2016
Sihtlaekumine vara remondiks		
Remonditasude jääk majandusaastal algul	2 139	3 002
Määratud remonditasusid	1 444	1 446
Remondikulu:		
<i>mänguväljak, liumägi, paigaldus</i>		-478
<i>muruniiduk, õli niidukile</i>		-367
<i>raieluba - 3 puu raie, jääkide utiliseerimine</i>		-600
<i>puude hooldus koos äraveoga</i>		-864
<i>õhutusventiili vahetus trepikojas</i>	-49	0
<i>elektritööd</i>	-32	0
<i>jalgvärava remont</i>	-159	0
<i>ummistuse likvideerimine</i>	-45	0
<i>kan.püstiku vahetus</i>	-1 099	0
Jääk majandusaasta lõpus:	2 199	2 139

Lisa 19 Vahendustegevus

2017				
Vahendusteenuse liik	Määratud	Kulutatud	Vahe	
Soojusenergia	8 720	-8 718	2	
Vesi ja kanalisatsioon	3 116	-2 900	216	
Üldelekter	727	-727	0	
Prügivedu	1 002	-998	4	
Gaas	1 153	-1 231	-78	
Vahendustegevus	582	-611	-29	

Kokku:	15 300	-15 185	115	
<i>Vahendustegevuse ettemaks summas 115 eurot on kajastatud TulemiaruanDES tuluna.</i>				
2016				
Vahendusteenuse liik	Määratud	Kulutatud	Vahe	
Soojusenergia	8 249	-8 250	-1	
Vesi ja kanalisatsioon	3 199	-3 058	141	
Üdelekter	854	-841	13	
Prügivedu	1 016	-1 017	-1	
Gaas	1 103	-1 137	-34	
Vahendustegevus	508	-505	3	
Kokku:	14 929	-14 808	121	
<i>Vahendustegevuse ettemaks summas 121 eurot on kajastatud TulemiaruanDES tuluna.</i>				

Lisa 20 Korteriomandi majandamiskulud

Korteri number	Majandamiskulud
1	1 366
2	1 041
3	1 553
4	670
5	1 795
7	1 251
8	1 011
9	1 506
10	1 126
11	1 931
13	1 327
14	895
15	1 040
16	1 174

17	1 001
18	1 084
19	900
20	1 521
21	1 311
22	1 141
23	890
24	906
25	1 061
26	1 117
27	887
28	1 230
29	1 044
30	1 125
31	1 003
32	1 255
Kokku:	35 160

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.12.2018

Tallinn, Kristiine linnaosa, Lagle pst 2 korteriühistu (registrikood: 80070434) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANN MUTSO	Juhatuse liige	12.12.2018
KARIN PIIRI	Juhatuse liige	12.12.2018
ERIKA ELURI	Juhatuse liige	12.12.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5162636
E-posti aadress	koolibri@hotmail.ee