

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Harku vald, Tabasalu alevik, Kooli tn 10 korteriühistu

registrikood: 80088138

telefon: +372 5135275

e-posti aadress: rein.kooli@mail.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Laenukohustised	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Korteriühistu põhitegevuseks on 60 korteriga elamu ja elamu juurde kuuluva kinnistu haldus ning korteriühistu liikmetele teenuste osutamine ühise majandamise eesmärgil.

Ühistu annab tööd kahele töötajale, juhatusele töötasusid ei makstud.

Aruande aastal tasuti õigeaegselt pangalaenu ja teostati igapäevaseid elamu ja kinnistu hooldustöid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	13 726	10 352	2
Nõuded ja ettemaksed	34 360	34 705	3
Kokku käibevarad	48 086	45 057	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	371 184	396 448	3
Materiaalsed põhivarad	0	49	5
Kokku põhivarad	371 184	396 497	
Kokku varad	419 270	441 554	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	24 591	23 871	6
Võlad ja ettemaksed	5 040	5 005	7;8
Kokku lühiajalised kohustised	29 631	28 876	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	371 183	396 448	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	6 249	4 122	
Kokku pikaajalised kohustised	377 432	400 570	
Kokku kohustised	407 063	429 446	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	147	147	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	11 961	10 756	
Aruandeaasta tulem	99	1 205	
Kokku netovara	12 207	12 108	
Kokku kohustised ja netovara	419 270	441 554	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	24 704	25 945	
Muud tulud	188	58	
Kokku tulud	24 892	26 003	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-9 632	-7 644	9
Mitmesugused tegevuskulud	-56	-55	10
Tööjõukulud	-2 965	-2 965	11
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-49	-116	5
Muud kulud	-177	-863	
Kokku kulud	-12 879	-11 643	
Põhitegevuse tulem	12 013	14 360	
Intressikulud	-11 914	-13 155	
Aruandeaasta tulem	99	1 205	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	12 013	14 360	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	49	116	5
Muud korrigeerimised	0	1 785	
Kokku korrigeerimised	49	1 901	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 064	273	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	35	60	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	26 671	23 645	
Kokku rahavood põhitegevusest	39 832	40 239	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-24 544	-23 646	
Makstud intressid	-11 914	-13 155	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-36 458	-36 801	
Kokku rahavood	3 374	3 438	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 352	6 914	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 374	3 438	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 726	10 352	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	147	10 756	10 903
Aruandeaasta tulem		1 205	1 205
31.12.2016	147	11 961	12 108
Aruandeaasta tulem		99	99
31.12.2017	147	12 060	12 207

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Kase 5 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

Tulud

Tulemiaruaruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Kulud

Tulemiaruaruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Tasud vahendatud teenuste eest (kommunaalteenused, kindlustus, laenud jms) ei ole ühistu tulu. Arveldused vahendatud teenuste eest toimuvad vahekontodel. Vahekontod debiteeritakse vastava arve saamisel teenuse tarnijalt või nõude tekkimisel ja krediteeritakse ühistu liikmetele tasumiseks esitatud summaga. Aruande perioodil liikmetele esitamata arved vahendatud teenuste eest näidatakse bilansis varade koosseisus nõuetena korteriühistu liikmete vastu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Raha arvelduskontol	13 726	10 352
Kokku raha	13 726	10 352

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	9 769	9 769		
Ostjatelt laekumata arved	9 769	9 769		
Muud nõuded	395 775	24 591	121 673	249 511
Laenunõuded	395 775	24 591	121 673	249 511
Kokku nõuded ja ettemaksed	405 544	34 360	121 673	249 511

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	10 834	10 834		
Ostjatelt laekumata arved	10 834	10 834		
Muud nõuded	420 319	23 871	126 848	269 600
Laenunõuded	420 319	23 871	126 848	269 600
Kokku nõuded ja ettemaksed	431 153	34 705	126 848	269 600

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	33	33
Sotsiaalmaks	122	122
Töötuskindlustusmaksed	6	6
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	161	161

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2015			
Soetusmaksumus	349	349	349
Akumuleeritud kulum	-184	-184	-184
Jääkmaksumus	165	165	165
Amortisatsioonikulu	-116	-116	-116
31.12.2016			
Soetusmaksumus	349	349	349
Akumuleeritud kulum	-300	-300	-300
Jääkmaksumus	49	49	49
Amortisatsioonikulu	-49	-49	-49
31.12.2017			
Soetusmaksumus	349	349	349
Akumuleeritud kulum	-349	-349	-349
Jääkmaksumus	0	0	

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen 07	39 410	8 304	31 106		1,905	EUR	30.07.2022
Laen 14	356 364	16 287	90 567	249 510	3,471	EUR	30.06.2034
Pikaajalised laenud kokku	395 774	24 591	121 673	249 510			
Laenukohustised kokku	395 774	24 591	121 673	249 510			

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen 07	47 555	8 145	39 410		1,905	EUR	30.07.2022
Laen 14	372 764	15 726	87 438	269 600	3,471	EUR	30.06.2034
Pikaajalised laenud kokku	420 319	23 871	126 848	269 600			
Laenukohustised kokku	420 319	23 871	126 848	269 600			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 553	4 553
Võlad töövõtjatele	326	326
Maksuvõlad	161	161
Kokku võlad ja ettemaksed	5 040	5 040

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 518	4 518
Võlad töövõtjatele	326	326
Maksuvõlad	161	161
Kokku võlad ja ettemaksed	5 005	5 005

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Strantum OÜ	2 890	2 585
Eesti Keskkonnateenused AS	251	293
Eesti Energia AS	957	934
Haabersti Ehitus OÜ	163	46
Automaatika Center OÜ	60	60
Vagaring OÜ	232	464
AGR OÜ	0	136
Kokku võlad tarnijatele	4 553	4 518

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2017	2016
Tooraine ja materjal	0	71
Remonditööd	5 781	4 170
Hooldustööd	1 948	1 606
Koolituskulud	0	45
Raamatupidamine	1 752	1 752
Muud	151	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	9 632	7 644

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Panga teenustasud	56	55
Kokku mitmesugused tegevuskulud	56	55

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	2 216	2 216
Sotsiaalmaksud	749	749
Puhkusetasu reserv	0	0
Puhkusetasu reservi sots.maks	0	0
Kokku tööjõukulud	2 965	2 965
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	59	59
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	405 545	431 153

2017	Müügid
Asutajad ja liikmed	83 029
2016	Müügid
Asutajad ja liikmed	89 794

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
1	1915 EUR
2	1431 EUR
3	1908 EUR
4	1583 EUR
5	858 EUR
6	2140 EUR
7	1980 EUR
8	1153 EUR
9	1943 EUR
10	1571 EUR
11	713 EUR
12	1797 EUR
13	1590 EUR
14	948 EUR
15	1836 EUR
16	1718 EUR
17	1600 EUR
18	1908 EUR
19	1536 EUR
20	1797 EUR
21	1592 EUR
22	1851 EUR
23	1193 EUR
24	1580 EUR
25	1579 EUR
26	1456 EUR
27	1479 EUR
28	1590 EUR
29	1427 EUR
30	1685 EUR
31	1590 EUR
32	1930 EUR
33	1544 EUR
34	1378 EUR
35	1014 EUR
36	1246 EUR
37	1767 EUR
38	1446 EUR
39	1754 EUR
40	1297 EUR
41	1115 EUR
42	1553 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
43	1858 EUR
44	1115 EUR
45	1397 EUR
46	2151 EUR
47	1074 EUR
48	2083 EUR
49	1802 EUR
50	943 EUR
51	2007 EUR
52	1739 EUR
53	1027 EUR
54	1717 EUR
55	1603 EUR
56	912 EUR
57	1856 EUR
58	1648 EUR
59	873 EUR
60	2233 EUR
Kokku:	93029 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2018

Harku vald, Tabasalu alevik, Kooli tn 10 korteriühistu (registrikood: 80088138) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AGOR MENGEL	Juhatuse liige	25.06.2018
TIIT TAMMERAND	Juhatuse liige	26.06.2018
LEMBIT KRISTIAN	Juhatuse liige	26.06.2018
REIN KOOLI	Juhatuse liige	27.06.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5135275
E-posti aadress	rein.kooli@mail.ee