

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Korterühistu Lasteaia 4

registrikood: 80095763

telefon: +372 58229404

e-posti aadress: aruoja.mihkel@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 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Intressikulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu Lasteaia 4 on moodustatud 1999 aastal. Korteriühistu ülesandeks on 17 korteriga korterelamu ühine majapidamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. 2017 a. tegeleti elamu hooldamise ja kommunaalteenuste vahendamisega. KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus oli 2017 a. kolme liikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatus esimees. Juhatuse esimehele arvestati juhatus liikme tasu 1306 eurot ning s.h. sotsiaalmaksude kulu oli 326 eurot.

Remondifondi koguti 2017 a. raha 1499.- eurot. Tarnijatele on makstud arved tähtaegselt. Saldod on võrreldud tarnijatega seisuga 31.12.2017 a.

Majandusaasta aruanne on kinnitatud korteriomanike üldkoosoleku poolt 12.04.2018

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 946	6 150	2
Nõuded ja ettemaksed	3 210	3 168	3
Kokku käibevarad	10 156	9 318	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	84 077	88 470	
Kokku põhivarad	84 077	88 470	
Kokku varad	94 233	97 788	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	4 572	4 393	5
Võlad ja ettemaksed	425	391	4,6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	6 961	6 157	
Kokku lühiajalised kohustised	11 958	10 941	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	79 505	84 077	5
Kokku pikaajalised kohustised	79 505	84 077	5
Kokku kohustised	91 463	95 018	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	553	553	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tuleml	2 217	2 217	
Kokku netovara	2 770	2 770	
Kokku kohustised ja netovara	94 233	97 788	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	6 340	6 822	8
Kokku tulud	6 340	6 822	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-546	-646	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 325	-1 231	
Tööjõukulud	-1 306	-1 300	
Kokku kulud	-3 177	-3 177	
Põhitegevuse tulem	3 163	3 645	
Intressikulud	-3 163	-3 645	
Aruandeaasta tulem	0	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	16 048	15 680
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-5 130	-3 981
Väljamaksed töötajatele	-768	-768
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-1 499	-1 794
Kokku rahavood põhitegevusest	8 651	9 137
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-4 392	-4 211
Makstud intressid	-3 463	-3 645
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 855	-7 856
Kokku rahavood	796	1 281
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 150	4 869
Raha ja raha ekvivalentide muutus	796	1 281
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 946	6 150

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	553	2 217	2 770
31.12.2016	553	2 217	2 770
31.12.2017	553	2 217	2 770

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Lasteaia 4 on koostanud 2017 aasta majandusaasta aruande. Majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas raamatupidamise finantsaruandluse standarditega, raamatupidamise seadusega ja raamatupidamise toimkonna poolt välja antud juhenditega. Rahavoogude aruanne on koostatud otsesel meetodil.

Raha

Bilansi kirjel raha ja rahavoogude aruandes rahana on kajastatud arvelduskonto jääki ja hoiust pangas nominaalväärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nominaalväärtusega. Nõuetena on kajastatud nõudeid korteriomanike vastu hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete osas. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mis tõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansipäevast.

Tulud

Tulude ja aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi 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.

Kulud

Kulud korteriühistus on kajastatud tekkepõhiselt kulusid tõendavate algdokumentide alusel kulude toimumise perioodil.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on korteriühistus korteriühistu 17 liiget ning juhatuse liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kokku raha	6 946	6 150

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 819	2 819
Ettemaksed	391	391
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 210	3 210
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 850	2 850
Ettemaksed	318	318
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 168	3 168

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	16	16
Sotsiaalmaks	26	25
Kohustuslik kogumispension		2
Töötuskindlustusmaksed	2	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	44	43

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB (Kredex)	84 077	4 572	19 428	60 077	3,95%	EUR	02.12.2031
Pikaajalised laenud kokku	84 077	4 572	19 428	60 077			
Laenukohustised kokku	84 077	4 572	19 428	60 077			

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB (Kredex)	88 470	4 393	19 428	64 649	3,95%	EUR	02.02.2031
Pikaajalised laenud kokku	88 470	4 393	19 428	64 649			
Laenukohustised kokku	88 470	4 393	19 428	64 649			

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kokku võlad tarnijatele	316	326

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kokku võlad töövõtjatele	64	64

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 177	3 177
Intressi tasumiseks		
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	3 163	3 645
Kokku liikmetelt saadud tasud	6 340	6 822

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused bürookulud	4	131
Muu hooldus-ja remondikulud	215	0
Muud	1 106	1 100
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 325	1 231

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	979	979
Sotsiaalmaksud	327	321
Kokku tööjõukulud	1 306	1 300
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Intressikulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressikulu laenudelt	3 163	3 645
Kokku intressikulud	3 163	3 645

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	16	16
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	984	984

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.12.2018

Korteriühistu Lasteaia 4 (registrikood: 80095763) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIHKEL ARUOJA	Juhatuse liige	12.12.2018

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 58229404
E-posti aadress	aruoja.mihkel@gmail.com