

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Viru-Nigula vald, Kunda linn, Mäe tn 12 korteriühistu

registrikood: 80095954

telefon: +372 53317443

e-posti aadress: sannu208@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 ja ettemaksed	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Muud kulud	12
Lisa 13 Intressikulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Kunda Mäe 12 on korteriomanike loodud mittetulundusühistu, mille eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks olevate ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Korteriühistu Kunda Mäe 12 2017a. bilansimaht oli 35 142 eurot ja tuleml oli 2729 eurot. Juhatus on kolme liikmeline. 2017a. arvestati juhatusel liikmetele 2449 eurot juhatusel tasu, millelt arvestati sotsiaalmakse 808 eurot. Seisuga 31.12.2017 oli ühistu liikmete võlgnevus korteriühistu ees summas 13 617 eurot. Võlgnevused tarnijatele puudusid.

Korteriühistu Kunda Mäe 12 jätkab kommunaalteenuste ja muude vajalike teenuste vahendamist ühistu liikmetele ning ühistu liikmete huvide esindamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 392	2 310	2
Nõuded ja ettemaksed	31 750	30 467	3
Kokku käibevarad	35 142	32 777	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	0	3 506	3
Kokku põhivarad	0	3 506	
Kokku varad	35 142	36 283	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 506	5 833	5
Võlad ja ettemaksed	7 304	6 581	4,6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	5 029	3 789	
Kokku lühiajalised kohustised	15 839	16 203	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	3 506	5
Kokku pikaajalised kohustised	0	3 506	
Kokku kohustised	15 839	19 709	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 592	2 592	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	13 982	12 459	
Aruandeaasta tulem	2 729	1 523	
Kokku netovara	19 303	16 574	
Kokku kohustised ja netovara	35 142	36 283	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	13 254	14 664	7
Muud tulud	40	0	8
Kokku tulud	13 294	14 664	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 054	-4 478	9
Mitmesugused tegevuskulud	-3 052	-2 555	10
Tööjõukulud	-5 186	-5 431	11
Muud kulud	-19	-187	12
Kokku kulud	-10 311	-12 651	
Põhitegevuse tulem	2 983	2 013	
Intressikulud	-254	-490	13
Aruandeaasta tulem	2 729	1 523	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	61 688	58 224
Muud põhitegevuse tulude laekumised	0	2 293
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-5 514	-49 617
Väljamaksed töötajatele	-4 875	-5 366
Muud rahavood põhitegevusest	-44 130	0
Kokku rahavood põhitegevusest	7 169	5 534
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-5 833	-5 605
Makstud intressid	-254	-490
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 087	-6 095
Kokku rahavood	1 082	-561
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 310	2 871
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 082	-561
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 392	2 310

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	2 592	12 459	15 051
Aruandeaasta tulem		1 523	1 523
31.12.2016	2 592	13 982	16 574
Aruandeaasta tulem		2 729	2 729
31.12.2017	2 592	16 711	19 303

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Kunda Mäe 12 2017 aasta raamatupidamise aastaaruanne, 01.01.2017 kuni 31.12.2017 on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti Finantsaruandluse standardite põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendava Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Rahavoogude aruanne on koostatud otsemeetodil.

Raha

Rahana bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes on kajastatud arvelduskonto jääki nominaalväärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõutena on kajastatud korteriühistu tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi eesoleva ja möödunud tähtajaga nõudeid korteriühistu liikmete vastu vahendatavate kommunaalteenuste, hooldus- ja remonditasude osas nominaalväärtuses, st tasumisele kuuluv summas.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võlad töövõtjatele, sihtotstarbelised tasud (remonditasud kaasomandi remondiks-renoveerimiseks)) on arvele võetud nominaalväärtuses, st maksmisele kuuluv summas.

Tulud

Korteriühistu liikmetelt kogutud mittesihtotstarbelised hooldustasud on kajastatud tuluna perioodis, mille kohta on väljastatud arved. Sihtotstarbelised remonditasud kaasomandi remondiks on kajastatud tuluna perioodis, millal on tehtud vastavad kulutused, lähtudes tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Kulud

Korteriühistus mitmesugused tegevuskulud on kajastatud tekkepõhiselt - need on kaasomandi (elamu) haldamisega ja hooldamisega seotud kulud, vastavaid kulutusi tõendavate algdokumentide alusel. Sihutotstarbelised remondikulud on kajastatud tekkepõhiselt tööde teostajate arvete ja üleande-vastuvõtu aktide alusel.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on korteriühistu liikmed, juhatuse liikmed ja nende sugulased.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arvelduskonto	3 392	2 310
Kokku raha	3 392	2 310

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	27 105	27 105	
Ostjatelt laekumata arved	21 679	21 679	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	5 426	5 426	
Nõuded seotud osapoolte vastu	1 139	1 139	
Muud nõuded	3 506	3 506	
Laenunõuded	3 506	3 506	
Kokku nõuded ja ettemaksed	31 750	31 750	
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	24 059	24 059	
Ostjatelt laekumata arved	18 633	18 633	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	5 426	5 426	
Nõuded seotud osapoolte vastu	575	575	
Muud nõuded	9 339	5 833	3 506
Laenunõuded	9 339	5 833	3 506
Kokku nõuded ja ettemaksed	33 973	30 467	3 506

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	40	155
Sotsiaalmaks	119	259
Kohustuslik kogumispension	4	8
Töötuskindlustusmaksed	7	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	170	425

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							
Investeeringislaen 13-049654-JI	3 506	3 506			3,76	EUR	30.07.2018
Pikaajalised laenud kokku	3 506	3 506					
Laenukohustised kokku	3 506	3 506					
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen 13-049654-JI	9 339	5 833	3 506		3.76%	EUR	30.07.2018
Pikaajalised laenud kokku	9 339	5 833	3 506				
Laenukohustised kokku	9 339	5 833	3 506				

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 602	6 602
Võlad töövõtjatele	310	310
Maksuvõlad	170	170
Muud võlad	222	222
Muud viitvõlad	222	222
Kokku võlad ja ettemaksed	7 304	7 304
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 156	6 156
Maksuvõlad	425	425
Kokku võlad ja ettemaksed	6 581	6 581

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	10 946	9 721
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	2 054	4 453
Tasud remondifondist intresside katteks	254	490
Kokku liikmetelt saadud tasud	13 254	14 664

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	40	0
Kokku muud tulud	40	0

Lisa 9 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2017	2016
Remonditööd	2 054	4 478
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	2 054	4 478

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused bürookulud	1 711	2 079
Heakorrateenuse kulud	131	476
Muu hooldus-ja remondikulud	374	0
Muud	836	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 052	2 555

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	3 891	4 074
Sotsiaalmaksud	1 296	1 357
Kokku tööjõukulud	5 187	5 431

Lisa 12 Muud kulud

(eurodes)

	2017	2016
Traavid, viivised ja hüvitised	15	2
Muud	4	185
Kokku muud kulud	19	187

Lisa 13 Intressikulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressikulu laenudelt	254	490
Kokku intressikulud	254	490

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	55	55

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	2 458	2 449

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.01.2019

KORTERIÜHISTU MÄE 12 (registrikood: 80095954) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SANDER ESBERG	Juhatuse liige	16.01.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53317443
E-posti aadress	sannu208@gmail.com