

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tallinn, Pääsküla tn 8 korteriühistu

registrikood: 80097019

e-posti aadress: meelis.arumagi@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Lisa 11 Tulemi kujunemine	12
Lisa 12 Remondifond 01.01.17-31.08.17	14
Lisa 13 Remondifond 01.09.17-31.12.17	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

KÜ Pääsküla 8 asutati mittetulundusühinguna 14. mail 1999.a. Ühistu tegevuse eesmärgiks on Tallinnas, Pääsküla 8 asuva elamu (välja arvatud korterite kui korteriomandi reaalosade) ja selle juurde kuuluva maa ühine majandamine ning ühistu liikmete ühiste huvide esindamine ja eluruumi kasutamisega seotud teenuste osutamine.

Korteriühistu põhieesmärkideks on korteriomnikele elamu haldamisel kvaliteetse teenuse osutamine ning kõigi elamu ja selle ekspluateerimisega seonduvate probleemide õigeaegne ja kiire lahendamine.

Juhatuses on hetkel 3 liiget: Elle Kaur, Hele Helstein ja Meelis Arumägi

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	26 407	17 648	
Nõuded ja ettemaksed	8 319	8 244	2
Kokku käibevarad	34 726	25 892	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	50 618	54 492	2
Kokku põhivarad	50 618	54 492	
Kokku varad	85 344	80 384	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 874	4 143	5
Võlad ja ettemaksed	2 827	2 597	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	26 356	17 542	8,12,13
Kokku lühiajalised kohustised	33 057	24 282	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	50 618	54 492	5
Kokku pikaajalised kohustised	50 618	54 492	
Kokku kohustised	83 675	78 774	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 694	2 694	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-1 084	747	
Aruandeaasta tulem	59	-1 831	11
Kokku netovara	1 669	1 610	
Kokku kohustised ja netovara	85 344	80 384	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	14 582	15 519	
Kokku tulud	14 582	15 519	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-171	-929	
Mitmesugused tegevuskulud	-6 854	-6 879	
Tööjõukulud	-4 559	-6 395	9
Kokku kulud	-11 584	-14 203	
Põhitegevuse tulem	2 998	1 316	
Intressikulud	-2 939	-3 147	
Aruandeaasta tulem	59	-1 831	11

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	2 998	1 316
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 799	4 121
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	4 901	4 421
Kokku rahavood põhitegevusest	11 698	9 858
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenude tagasimaksed	4 143	3 936
Kokku rahavood investeerimistegevusest	4 143	3 936
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-4 143	-3 936
Makstud intressid	-2 939	-3 147
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 082	-7 083
Kokku rahavood	8 759	6 711
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 648	10 937
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 759	6 711
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	26 407	17 648

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	2 694	747	3 441
Aruandeaasta tulem		-1 831	-1 831
31.12.2016	2 694	-1 084	1 610
Aruandeaasta tulem		59	59
31.12.2017	2 694	-1 025	1 669

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Pääsküla 8 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

KÜ Pääsküla 8 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena korteriomanike vastu kajastatakse nõudeid liikmete vastu (esitatud arved vahendatud tarbimisteenuste eest ja põhikirja ning koosoleku otsuste alusel kehtestatud sihtotstarbeliste ja mittesihtotstarbeliste maksete eest). Kõik nõuded bilansis on hinnatud tõenäoliselt laekuvateks.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Lühi- ja pikaajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Tulud

Liikmetelt saadud mittesihtotstarbelisi tasusid kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud.

Sihtotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Muude tuludena kajastatakse tulude ja kulude aruandes tarbimisteenuste vahendamisest tekkinud vahe.

Intressitulu arvestatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Mitmesuguste tegevuskuludena näidatakse administratiivsetel ja muudel põhitegevusega seotud eesmärkidel ostetud teenuste kulu.

Sihtotstarbeliste kuludena on kajastatud tulude-kulude aruandes aruandeaastal tehtud elamu remondikuludid.

Seotud osapooled

KÜ Pääsküla 8 aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

KÜ seotud isikuteks on kü liikmed, juhatuse liikmed ja revisjonikomisjoni liikmed.

Lisa 2 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	3 867	3 867			3
Ostjatelt laekumata arved	3 867	3 867			3
Muud nõuded	54 985	4 367	21 803	28 815	
Laenunõuded	54 492	3 874	21 803	28 815	
Viitlaekumised	493	493			
Ettemaksed	85	85			
Muud makstud ettemaksed	85	85			
Kokku nõuded ja ettemaksed	58 937	8 319	21 803	28 815	

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	4 016	4 016			3
Ostjatelt laekumata arved	4 016	4 016			3
Muud nõuded	58 635	4 143	21 245	33 247	
Laenunõuded	58 635	4 143	21 245	33 247	
Ettemaksed	85	85			
Muud makstud ettemaksed	85	85			
Kokku nõuded ja ettemaksed	62 736	8 244	21 245	33 247	

Viitlaekumised- see on vähemkogutud raha vee eest. See summa kogutatakse järgmisel aastal.

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	3 867	4 016
Maksetähtaeg saabumata	3 815	3 562
Maksetähtaeg ületatud	52	454
Kokku nõuded ostjate vastu	3 867	4 016

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017		31.12.2016	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		9		11
Sotsiaalmaks		142		129
Kohustuslik kogumispension		5		5
Töötuskindlustusmaksed		6		6
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		162		151

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							
Swedbank 08-182665-JI	457	457			2,92%	EUR	30.09.2018
Swedbank 14-000948-JI	54 035	3 417	21 803	28 815	5,14%	EUR	30.12.2028
Pikaajalised laenud kokku	54 492	3 874	21 803	28 815			
Laenukohustised kokku	54 492	3 874	21 803	28 815			
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank 08-182665-JI	1 051	594	457		2,99%	EUR	30.09.2018
Swedbank 14-000948-JI	57 584	3 549	16 187	37 848	5,14%	EUR	30.12.2028
Pikaajalised laenud kokku	58 635	4 143	16 644	37 848			
Laenukohustised kokku	58 635	4 143	16 644	37 848			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 980	1 980	
Võlad töövõtjatele	510	510	7
Maksuvõlad	162	162	4
Muud võlad	175	175	
Muud viitvõlad	175	175	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 827	2 827	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 716	1 716	
Võlad töövõtjatele	511	511	7
Maksuvõlad	151	151	4
Muud võlad	161	161	
Muud viitvõlad	161	161	
Saadud ettemaksed	58	58	
Tulevaste perioodide tulud	58	58	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 597	2 597	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	217	217
Puhkusetasude kohustis	293	293
Kokku võlad töövõtjatele	510	510

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016	Lisa nr
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	9 486	8 985	-929	17 542	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	9 486	8 985	-929	17 542	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9 486	8 985	-929	17 542	

	31.12.2016	Saadud	Tulu	31.12.2017	Lisa nr
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	17 542	8 985	-171	26 356	12,13
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	17 542	8 985	-171	26 356	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	17 542	8 985	-171	26 356	

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	2 820	4 320
Sotsiaalmaksud	1 739	2 075
Kokku tööjõukulud	4 559	6 395
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	23	23
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	3 867	26 356	4 017	17 542

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	0	1 500
Autokompensatsioon	0	0

KÜ Pääsküla 8 ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Lisa 11 Tulemi kujunemine

Kommunaalteenused	Tulud	Kulud	Vahe
-------------------	-------	-------	------

elekter	1 174	1 174	0
vesi	3 537	3 537	0
küte	10 256	10 255	0
prügivedu	885	886	0
kokku	15 852	15 852	0
Muud teenused	Tulud	Kulud	Vahe
haldus	6 571	1 974	4 597
palgakulu (maksudega)		4 559	-4 559
kindlustus	502	459	43
pangaintressid	3		3
pangateenused	0	38	-38
katuse remondi laen	619	618	1
fassadi remondi laen	6 475	6 464	11
muru niitmine	240	240	0
remondifondikulud	171	171	0
kommunaalteenuste vahe	0		0
kokku	14 582	14 522	59

KÜ PÄÄSKÜLA 8

Remondifond 01.01.2017...31.08.2017

Konto: 2171 Lühiajalised ettemakstud sihtmaksed					
Kuupäev	Kogumine	Kasutamine	Firma	Selgitus	Saldo
Algsaldo	17 541,79	0,00			
01	748.77				18 290.56
02	748.77				19 039.33
03	748.77				19 788.10
04	748.77				20 536.87
05	748.77				21 285.64
06	748.77				22 034.41
07	748.77				22 783.18
08 31.08.2017	748.77	16,62 16,62	B&B Tools Estonia AS	kaitseprillid	23 515.33
Käive	5 990,16	16,62			
Löppsald	23 515,33				

Remondifond 01.09.17...31.12.17

Konto:	2701 Reservfond				
Kuupäev	Kogumine	Kasutamine	Firma	Selgitus	Saldo
Algsaldo	23 515,33	0,00			
2017/09 29.09.2017	719,36	20,22 20,22	AS Kesko Senukai Estonia	lampid	24 214,47
2017/10 02.10.2017	748,77	59,30 59,30	AS Kesko Senukai Estonia	lampid	24 903,94
2017/11 19.11.2017	778,22	75,00 75,00	Meelis Arumägi	lumesahk	26 355,93
2017/12	748,77				26 355,93
Käive	2 995,12	154,52		Lõppsaldo:	26 355,93

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.06.2018

Tallinn, Nõmme linnaosa, Pääsküla tn 8 korteriühistu (registrikood: 80097019) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELE HELSTEIN	Juhatuse liige	06.06.2018
MEELIS ARUMÄGI	Juhatuse liige	11.06.2018
ELLE KAUR	Juhatuse liige	27.06.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	meelis.arumagi@gmail.com