

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tallinn, Kaluri tn 15 korteriühistu

registrikood: 80131443

telefon: +372 5144201, +372 5644928

e-posti aadress: kaluri15@hotmail.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 Laenukohustised	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 5 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

KÜ Kaluri 15 tegutseb alates 2000. aastast.

Aruandeaastal olid korteriühistu tegevused seotud ühistu põhitegevusega - prügiveo, üldelektri, vee- ja kanalisatsiooni teenuste vahendamisega. Remondi- ja hooldusrahasid koguti 2016. aastal 8 225 eurot, mille arvelt teostati jooksvaid hooldustöid ja kaeti laenu teenindamise kulud 4633 euro ulatuses, sh laenu tagasimakse 2893, intressikulud 1740 ja KREDEXi käendustasu 386 eurot. Sellele lisandusid vee-, üldelektri ja prügiveokulud, mis arvestati igakuiselt vastavalt vee- ja elektrinäitudele ning prügiveo arvetele.

Korteriühistu juhatus tegutseb töötasuta. Aruandeperioodil tööjõukulused KÜ Kaluri 15 ei kandnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 058	4 902	
Nõuded ja ettemaksed	4 351	2 961	
Kokku käibevarad	10 409	7 863	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	43 764	47 715	
Kokku põhivarad	43 764	47 715	
Kokku varad	54 173	55 578	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 952	2 894	2
Võlad ja ettemaksed	221	289	3
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	5 494	3 937	
Kokku lühiajalised kohustised	9 667	7 120	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	43 763	47 715	
Kokku pikaajalised kohustised	43 763	47 715	
Kokku kohustised	53 430	54 835	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	571	571	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	172	171	
Aruandeaasta tulem	0	1	
Kokku netovara	743	743	
Kokku kohustised ja netovara	54 173	55 578	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	4 047	8 352	4
Kokku tulud	4 047	8 352	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 031	-5 322	5
Mitmesugused tegevuskulud	-276	-1 065	6
Kokku kulud	-2 307	-6 387	
Põhitegevuse tulem	1 740	1 965	
Intressitulud	0	50	
Intressikulud	-1 740	-2 014	
Aruandeaasta tulem	0	1	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	9 957	13 723
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	-129	893
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-3 880	-8 234
Makstud intressid	-1 740	0
Kokku rahavood põhitegevusest	4 208	6 382
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-159	-548
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-159	-548
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-2 893	-2 778
Makstud intressid	0	-2 014
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 893	-4 792
Kokku rahavood	1 156	1 042
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 902	3 860
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 156	1 042
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 058	4 902

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	571	171	742
Aruandeaasta tulem		1	1
31.12.2016	571	172	743
Aruandeaasta tulem		0	0
31.12.2017	571	172	743

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Kaluri 15 raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadustest ja heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes ning Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse majandusaasta aruandes arvelduskontode jääke SEB ja Swedpangas. Rahavoogude aruanne on koostatud otsesel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded liikmete vastu on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Aastaaruandes välja toodud nõuded koosnevad elanike võlgnevusest ning tagasimaksmisele kuuluva pangalaenu lühi- ja pikaajalisest osast.

Finantskohustised

Elamu remondiks pangast saadud pikaajaline laen on kajastatud KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ning KÜ nõudena korteriomaniike vastu bilansi aktivas. Sellisel kajastamisel on lähtutud asjaolust, et laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteriomaniike vastu.

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

Tulud

Liikme- ja sisseastumismakse ning muid mittesihotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud. Sihotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt nagu korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks, kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Kulud

Kulud on raamatupidamises kajastatud tekkepõhiselt. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on korteriühistu liikmed.

Lisa 2 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	47 715	3 952	19 500	24 263	3,8	EUR	09.07.2030
Pikaajalised laenud kokku	47 715	3 952	19 500	24 263			
Laenukohustised kokku	47 715	3 952	19 500	24 263			
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	50 609	2 894	14 470	33 245	3,8	EUR	09.07.2030
Pikaajalised laenud kokku	50 609	2 894	14 470	33 245			
Laenukohustised kokku	50 609	2 894	14 470	33 245			

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	221	221
Kokku võlad ja ettemaksed	221	221
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	182	182
Saadud ettemaksed	107	107
Muud saadud ettemaksed	107	107
Kokku võlad ja ettemaksed	289	289

Lisa 4 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	276	1 017
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 246	4 376
Kindlustusmaksed	399	398
Laenuintressid	1 740	2 014
Kredexi tagatistasud	386	547
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 047	8 352

Lisa 5 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2017	2016
Remonditööd	1 246	4 376
Elamu kindlustus	399	399
Kredexi tagatistasu	386	547
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	2 031	5 322

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Raamatupidamisteenused	215	215
Pangateenused	19	20
Riigilõiv	0	28
Hoolduskulud	42	802
Kokku mitmesugused tegevuskulud	276	1 065

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	9	9
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	224	5 494	47	3 937

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Prügivedu	34 EUR
Vesi	133 EUR
Üldelekter	14 EUR
Kokku:	181 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2018

Tallinn, Põhja-Tallinna linnaosa, Kaluri tn 15 korteriühistu (registrikood: 80131443) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIRJE HUBERG	Juhatuse liige	28.06.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5644928
Mobiiltelefon	+372 5144201
E-posti aadress	kaluri15@hotmail.ee