

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Korterühistu Sõmeru Puiestee 13

registrikood: 80137115

telefon: +372 55634961

e-posti aadress: heli.seemen@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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Intressikulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Lisa 13 Kommunaalmaksete vahendus	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

KÜ Sõmeru Puiestee 13 asutati 2000. aasta detsembris. Ühistu põhitegevusalaks on Lääne-Virumaal Sõmeru alevikus Puiestee 13 asuva korterelamu haldamine ja ühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Ühistul on 18 füüsilisest isikust liiget.

2017. majandusaastal olulisi töid ei tehtud, tehti vaid jooksvaid hooldus- ja remonditöid.

Ühistul palgalisi töötajaid ei olnud. Juhatusel liikmetele liikmetasusid ei makstud.

Heli Seemen /juhatuse liige/
allkirjastatud digitaalselt

Sõmerul, 11.06.2018.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	18 249	14 625	2
Nõuded ja ettemaksed	8 085	7 171	3
Kokku käibevarad	26 334	21 796	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	11 659	15 572	3
Kokku põhivarad	11 659	15 572	
Kokku varad	37 993	37 368	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 913	3 812	5
Võlad ja ettemaksed	2 103	2 001	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	18 614	14 523	7
Kokku lühiajalised kohustised	24 630	20 336	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	11 659	15 572	5
Kokku pikaajalised kohustised	11 659	15 572	
Kokku kohustised	36 289	35 908	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 460	1 308	
Aruandeaasta tulem	244	152	
Kokku netovara	1 704	1 460	
Kokku kohustised ja netovara	37 993	37 368	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	2 074	3 261	8
Kokku tulud	2 074	3 261	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-537	-1 658	9
Mitmesugused tegevuskulud	-832	-841	10
Muud kulud	0	-49	
Kokku kulud	-1 369	-2 548	
Põhitegevuse tulem	705	713	
Intressitulud	1	0	
Intressikulud	-462	-561	11
Aruandeaasta tulem	244	152	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	705	713	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 999	3 500	3
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-4 287	-5 185	
Laekunud intressid	1	0	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	8 480	8 979	7
Kokku rahavood põhitegevusest	7 898	8 007	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-3 812	-3 713	
Makstud intressid	-462	-561	11
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 274	-4 274	
Kokku rahavood	3 624	3 733	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 625	10 892	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 624	3 733	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 249	14 625	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	0	1 308	1 308
Aruandeaasta tulem	0	152	152
31.12.2016	0	1 460	1 460
Aruandeaasta tulem	0	244	244
31.12.2017	0	1 704	1 704

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded liikmete vastu

Nõuetena liikmete vastu kajastatakse korteriühistu tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga liikme kohta eraldi.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenuid, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluv summas.

Tulud

Liikme- ja sisseastumismaksud ning muud mitte-sihtotstarbelised tasud ühingu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmetelt kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks), kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud.

Sihtotstarbelised tasud ühingu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse tuluna siis, kui tasu muutub sissenõutavaks ja tasuga kaasnevad tingimused on täidetud (näiteks saadud tasud remontideks kajastatakse tuluna siis kui remont on teostatud).

Teenuste ja maksete vahendamine.

Korteriühistu vahendab kommunaalmakseid teenuse osutajate ja korteriomanike vahel. Teenuste osutajateks on Rakvere Vesi AS, Adven Eesti AS, Eesti Energia AS, Lääne-Viru Jäätmekeskus MTÜ. Samuti võib ühistu vahendada muid teenuseid, mis on mugavam osutada suurema mahu puhul ühistu kaasabil (nt. remondikulud, mis on seotud üldkasutatavate osadega, kuid mille käigus on mõistlik renoveerida korteriomanikule kuuluv osa).

Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arveldusarve	18 249	14 625
Kokku raha	18 249	14 625

Lisa 3 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	3 995	3 995	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	3 995	3 995	0	0	
Muud nõuded	15 572	3 913	11 659	0	
Laenunõuded	15 572	3 913	11 659	0	
Ettemaksed	177	177	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	177	177	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 744	8 085	11 659	0	

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	3 183	3 183	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	3 183	3 183	0	0	
Muud nõuded	19 384	3 812	15 572	0	
Laenunõuded	19 384	3 812	15 572	0	
Ettemaksed	176	176	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	176	176	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 743	7 171	15 572	0	

Laenunõuded on ühistu poolt vahendatud laen ühisomandi renoveerimiseks. Laenu tingimused on kirjeldatud lisas 5.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	3 995	3 183
Nõuded, mille tähtaeg on tulevikus	2 577	2 461
Tähtaja ületanud nõuded	1 418	722
Kokku nõuded ostjate vastu	3 995	3 183

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							
Coop pank	15 572	3 913	11 659	0	2%+6 kuu Euribor	EUR	25.10.2021
Pikaajalised laenud kokku	15 572	3 913	11 659	0			
Laenukohustised kokku	15 572	3 913	11 659	0			
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Eesti Krediidipank AS	19 384	3 812	15 572	0	2%+6 kuu Euribor	EUR	25.10.2021
Pikaajalised laenud kokku	19 384	3 812	15 572	0			
Laenukohustised kokku	19 384	3 812	15 572	0			

Laenu võeti Eesti Krediidipangast 26.10.2006.a. tagastamistähtajaga 25.10.2021. Laenuintress on 2,00% + 6 kuu EURIBOR.

Laenu sihtotstarbeks oli otsaseinte soojustamine ja katuse renoveerimine. Laenu tagatiseks on ühistu liikmete igakuised arveldused Eesti Krediidipangas.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 015	2 015	0	0
Liikmete ettemaksed	88	88	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	2 103	2 103	0	0

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	2 001	2 001	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	2 001	2 001	0	0

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remonditasud	10 897	5 266	0	-1 640	14 523
Laenu tasumiseks	0	3 713	0	-3 713	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	10 897	8 979	0	-5 353	14 523
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10 897	8 979	0	-5 353	14 523

	31.12.2016	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remonditasud	14 523	4 668	0	-577	18 614
Laenu tasumiseks	0	3 812	0	-3 812	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	14 523	8 480	0	-4 389	18 614
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	14 523	8 480	0	-4 389	18 614

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 497	1 621
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	577	1 640
Kokku liikmetelt saadud tasud	2 074	3 261

Lisa 9 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2017	2016
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	50
Kindlustuskulud	220	220
Väikevarad	0	69
Kesküttesüsteemi remont ja hooldus	0	132
Territooriumi heakorrakulud	176	210
Elektritööd ja -materjalid	0	954
Uksed, lukud ja tarvikud	115	4
Muud	26	19
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	537	1 658

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Raamatupidamisteenused	832	832
Isikliku sõiduauto kasutamise kompensatsioon	0	9
Kokku mitmesugused tegevuskulud	832	841

Lisa 11 Intressikulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressikulu laenudelt	-462	-561
Kokku intressikulud	-462	-561

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	18	18

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	19 567	88	18 755	0

2017	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Asutajad ja liikmed	0	25 455	0	0	0	0
2016	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Asutajad ja liikmed	0	25 086	0	0	0	0

Lisa 13 Kommunaalmaksete vahendus

Makse	Müük	Ost	Tulem
Keskküte	11 277	11 277	0
Vesi ja kanalisatsioon	3 429	3 429	0
Olmeprügi	530	530	0
Üldelekter	242	242	0
Kokku	15 478	15 478	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.06.2018

Korteriühistu Sõmeru Puiestee 13 (registrikood: 80137115) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELI SEEMEN	Juhatuse liige	30.06.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55634961
E-posti aadress	heli.seemen@gmail.com