

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Rapla vald, Rapla linn, Võsa tn 14 korteriühistu

registrikood: 80148930

telefon: +372 5091371

e-posti aadress: rene@expolio.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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

KÜ Võsa 14 tegevuse eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Kortereid ja ühistu liikmeid on 16.

Käesolev majandusaasta aruanne on koostatud 2017.a majandusaasta kohta.

KÜ-l on 3-liikmeline juhatus, kelle ülesandeks on üldkoosoleku otsuste täitmine ja ühistu majandustegevuse korraldamine lähtuvalt KÜ põhikirjast ja EV seadusandlusest.

Aruandeaastal vahendas korteriühistu kommunaalteenuseid 6 634 euro eest.

Aruandeaastal ei teostatud remonditöid.

Korjatakse elamu remondirahasid. Aruandeaasta lõpuks on remondifondi saldoks 8 928,76 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	9 205	4 947	2
Nõuded ja ettemaksed	1 125	1 252	3
Kokku käibevarad	10 330	6 199	
Kokku varad	10 330	6 199	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	873	1 545	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	8 929	3 946	
Kokku lühiajalised kohustised	9 802	5 491	
Kokku kohustised	9 802	5 491	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	528	528	
Aruandeaasta tulem	0	180	
Kokku netovara	528	708	
Kokku kohustised ja netovara	10 330	6 199	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	524	5 241	
Muud tulud	0	180	
Kokku tulud	524	5 421	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-4 674	
Mitmesugused tegevuskulud	-524	-567	5
Kokku kulud	-524	-5 241	
Põhitegevuse tulem	0	180	
Aruandeaasta tulem	0	180	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	0	180
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	127	761
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-672	830
Makstud intressid	0	-4
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	4 983	306
Muud rahavood põhitegevusest	-180	-229
Kokku rahavood põhitegevusest	4 258	1 844
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-817
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-817
Kokku rahavood	4 258	1 027
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 947	3 920
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 258	1 027
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 205	4 947

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	528	229	757
Aruandeaasta tulem		180	180
Muud muutused netovaras		-229	-229
31.12.2016	528	180	708
Aruandeaasta tulem		0	0
Muud muutused netovaras		-180	-180
31.12.2017	528	0	528

Eelmiste perioodide tulem summas 180,35 eurot tõsteti bilansi reale Kasutamata remondirahade hulka ehk Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Võsa 14 raamatupidamise aastaaruanne 2017. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksumuse printsiipe.

Raha

Rahalised vahendid hoitakse pangas arvelduskontol.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete ja ettemaksete kajastamisel on lähtutud RTJ3-st.

1. Nõuded ja ettemaksed on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on võrdne nende nominaalväärtusega.
2. Nõuded bilansis on kajastatud lühi- ja pikaajalistena.

Lühiajaliste nõuete bilansis on kajastatud:

a) korteriomanike tasumata hooldus- ja remonditasude ning kommunaalmaksete summad, sh detsembri eest, mille tasumistähtjad on jaanuaris 2018.

b) laenu nõuded korteriomanikele

Kõik nõuded on kajastatud tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel on hinnatud iga nõuet eraldi.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest.

Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse bilansis vastavalt nõude ja kohustusena.

Kulud

Kulude kajastamisel on lähtutud RTJ14 lisas toodud skeemist. Kulud on kajastatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtuvalt. Korteriomanike tasutud kommunaalmaksete summasid ei kajastata perioodi tuluna ega makstud summasid kuluna, vaid need on kajastatud bilansis vastavalt nõuete ja kohustusena.

Tulude ja kulude aruandes kajastatakse nende maksete vahendamise netokulu.

Lisainformatsioon:

1. Lähtuvalt asjaolust, et elamu on korteriomanike omand ja seda ei ole põhivarana korteriühistu bilansis arvele võetud, on elamu remondid (parendused) kajastatud tulemiaruarande kirjel "Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsekulud" ja tekkepõhisuse printsiibist lähtuvalt kirjel "Liikmetelt saadud tasud".

2. Kasutamata remonditasud ("Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused") on bilansis kajastatud lühiajalise kohustusena.

Seotud osapooled

Korteriühistu loeb seotud osapoolteks juhatust ja nende lähikondlasi ning nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Arveldusarve SEB Pangas	9 186	4 928
Kassa	19	19
Kokku raha	9 205	4 947

Korteriühistu arveldab ainult panga kaudu.

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga ja see on 9 186,37 eurot.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 125	1 125
Ostjatelt laekumata arved	1 125	1 125
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 125	1 125
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 252	1 252
Ostjatelt laekumata arved	1 252	1 252
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 252	1 252

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	840	840
Korteriomanike ettemaksed	33	33
Kokku võlad ja ettemaksed	873	873
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 219	1 219
Korteriomanike ettemaksed	326	326
Kokku võlad ja ettemaksed	1 545	1 545

Võlad tarnijatele on detsembrikuu kommunaalkulude eest, millede maksetähtaeg jaanuaris 2018.a.

Võlad tarnijate kaupa:

Rapla Vesi AS - 100,32
 SW Energia - 690,08
 Eest Energia - 8,18
 Eesti Keskkonnateenused AS -36,97
 THS Elektroonika OÜ - 3,90

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Raamatupidamisteenus	416	416
Panga teenustasud	24	25
Korstnapühkimine	80	70
Prahi vedu	0	56
Muud üldkulud: LED pirnid	4	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	524	567

Lisa 6 Tööjõukulud (eurodes)

Korteriühistu ei kasuta tasulist tööjõudu.

Lisa 7 Seotud osapooled (eurodes)

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

Juhatuse liikmetega ja tema firmadega ei ole tehtud tehinguid.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.07.2018

Korteriühistu Võsa 14 (registrikood: 80148930) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RENE HEINSALU	Juhatuse liige	03.07.2018

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5091371
E-posti aadress	rene@expolio.ee