

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Lääne-Harju vald, Paldiski linn, Sadama tn 19 korteriühistu

registrikood: 80173179

telefon: +372 58010150

e-posti aadress: sadama19paldiski@mail.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

KÜ Sadama oli kantud mittetulundusühingute ja sihtasutuste registrisse 2002 aastal. KÜ Sadama koosneb ühest paneelelamust üldpinnaga 2005,3 m². Hooldamise ja majandamise üleandmise ajaks on elamus Sadama 19 erastatud 48 korteriomaniike poolt, korterite üldarv 48.

Elamus on vesi ja kanalisatsioon, keskküte, elekter.

Osamakse arvestatud kokku 1282 euro.

Korteriühistu tulem moodustas aruandeaasta lõpuks 3806 euro.

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt, majandustegevuse aastakavale.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 3 liikmest. 2017. aastal oli keskmine töötajate arv 2. 2017.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	16 387	13 439	2
Nõuded ja ettemaksed	23 570	21 491	
Kokku käibevarad	39 957	34 930	
Kokku varad	39 957	34 930	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	5 662	5 790	4
Võlad ja ettemaksed	4 847	4 841	5
Kokku lühiajalised kohustised	10 509	10 631	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	16 257	16 269	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	6 693	5 338	6
Kokku pikaajalised kohustised	22 950	21 607	
Kokku kohustised	33 459	32 238	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 282	1 282	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 410	55	
Aruandeaasta tulem	3 806	1 355	
Kokku netovara	6 498	2 692	
Kokku kohustised ja netovara	39 957	34 930	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	21 190	15 905	7
Kokku tulud	21 190	15 905	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-9 624	-7 342	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 158	-1 286	
Tööjõukulud	-6 602	-5 922	8
Kokku kulud	-17 384	-14 550	
Põhitegevuse tulem	3 806	1 355	
Aruandeaasta tulem	3 806	1 355	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	3 806	1 355
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 079	-2 771
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	6	933
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	9 624	10 830
Muud rahavood põhitegevusest	0	-2 312
Kokku rahavood põhitegevusest	11 357	8 035
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-5 802	-5 628
Makstud intressid	-524	-714
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-2 083	-1 000
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-8 409	-7 342
Kokku rahavood	2 948	693
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 439	12 746
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 948	693
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 387	13 439

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	1 282	55	1 337
Aruandeaasta tulem		1 355	1 355
31.12.2016	1 282	1 410	2 692
Aruandeaasta tulem		3 806	3 806
31.12.2017	1 282	5 216	6 498

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KU Sadama 2017.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standard.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Kõik majandustehingud on kajastatud tekkepõhiseal arvestusprintsiiibil

Nõuded ja ettemaksed

Korteriühistu liikmetelt saadud liikmemaksude ning muude tasude arvestusel on lähtutud järgmisest põhimõtetest:

Liikmemakse ning muid mitte-sihtotstarbelisi tasusid korteriühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmetelt kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks), kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud;

Sihtotstarbelisi tasusid korteriühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse lähtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest (s.o. kajastatakse tuluna nendes perioodides, mis leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud).

Ühingu liikmetelt saadavaid tasusid ei kajastata tuluna enne, kui nende laekumine on praktiliselt kindel. Juhul, kui tasu laekumine on ebakindel kuni laekumise hetkeni, kajastatakse tasu tuluna laekumise hetkel või hiljem (juhul, kui tegemist on ettemaksega järgmiste perioodide eest).

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Saadud annetuste ja toetuste arvestusel on lähtutud järgmistest põhimõtetest:

Sihtotstarbelisi annetusi ja toetuseid (sh mitterahalisi annetusi ja toetusi) kajastatakse lähtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest (s.o. kajastatakse tuluna nendes perioodides, mis leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks annetused ja toetused on mõeldud); ja

Annetusi ja toetuseid, mis on oma olemuselt sissemaksed korteriühistu osakapitali ei kajastata tuluna tulude ja kulude aruandes, vaid kajastatakse netovara muutusena bilansis ja netovara muutuste aruandes.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kaasapõhiselt

Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul teenustega seotud väljaminekud, käibe allahindlus, aruandeperioodi intressid, viivised ja muud kulud

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kokku raha	16 387	13 439

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	78	37
Sotsiaalmaks	132	64
Kohustuslik kogumispension	8	4
Töötuskindlustusmaksed	5	5
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	223	110

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
05-187208-JM	5 662	5 662					
Lühiajalised laenud kokku	5 662	5 662					
Pikaajalised laenud							
05-187208-JM	16 257		16 257		2,629%	eur	30.08.2020
Pikaajalised laenud kokku	16 257		16 257				
Laenukohustised kokku	21 919	5 662	16 257				
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank	5 790	5 790					
Lühiajalised laenud kokku	5 790	5 790					
Pikaajalised laenud							
Swedbank	16 269		16 269		2,697	eur	
Pikaajalised laenud kokku	16 269		16 269				
Laenukohustised kokku	22 059	5 790	16 269				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 091	4 091
Võlad töövõtjatele	533	533
Maksuvõlad	223	223
Kokku võlad ja ettemaksed	4 847	4 847
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 030	4 030
Võlad töövõtjatele	701	701
Maksuvõlad	110	110
Kokku võlad ja ettemaksed	4 841	4 841

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Tulevaste perioodide tulu	1 850	10 830	-7 342	5 338
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 850	10 830	-7 342	5 338
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 850	10 830	-7 342	5 338
	31.12.2016	Saadud	Tagastatud	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Tulevaste perioodide tulu	5 338	9 624	-8 269	6 693
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 338	9 624	-8 269	6 693
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 338	9 624	-8 269	6 693

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	7 543	8 563
Hooldustasud	1 797	0
Viivised	2 226	0
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	9 624	7 342
Kokku liikmetelt saadud tasud	21 190	15 905

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	4 946	4 419
Sotsiaalmaksud	1 632	1 503
Muud	24	0
Kokku tööjõukulud	6 602	5 922
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	48	48

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	1 990	2 679

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Kokku:	21190 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.06.2018

Lääne-Harju vald, Paldiski linn, Sadama tn 19 korteriühistu (registrikood: 80173179) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NATALJA KOROL	Juhatuse liige	07.01.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58010150
E-posti aadress	sadama19paldiski@mail.ee