

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Kohila vald, Kohila alev, Kooli tn 7 korteriühistu

registrikood: 80220997

telefon: +372 53316000

e-posti aadress: kykooli7@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 5 Laenukohustised	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 8 Netotulu finantsinvesteeringutelt	12
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu Kohila Kooli 7 on registreeritud mittetulundusühingute registris alates 27.03.2005. Korteriühistu Kohila Kooli 7 tegutseb iseseisvalt alates juulist 2005. a. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu muutis oma aruandeperioodi endise 01.07 - 30.06 asemel vastavalt põhikirjale 01.01 - 31.12. Seoses eeltooduga esitatakse õigeks aruandeperioodiks üleminekuks vahearuanne 01.07.2017 - 31.12.2017 kohta.

Põhitegevuse arvestuslikud tulud aruandeperioodil olid 13 346 eurot. Korteriühistu korjab vahendeid haldustasudeks ja remondi/renoveerimistöödeks. Korteriühistu vahendas oma liikmetele aruandeperioodil teenuseid mahus 14 990 eurot.

Korteriühistu teostas perioodil 01.07.2017-31.12.2017 SEB Pangast 2005. aastal võetud ja 2008. aastal refinantseeritud ning suurendatud laenu tagasimakseid summas 4 206,58 eurot ja 2011. a võetud laenu tagasimakseid 1 402,96 eurot.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Endise 5-liikmelise juhatuse asemel on alates 2017. a. oktoobrikuust 3 liiget. Korteriühistu maksis aruandeperioodil väliskoristajale töötasu 552 eurot, raamatupidajale töötasu 508 eurot, lepingulistele töötajatele 243 eurot ja juhatuse liikme tasu 140 eurot.

Alates 01.01.2018 sõlmis korteriühistu lepingu korteriühistu majandamiseks ja haldamiseks SmartExpert OÜga

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	30.06.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	34 388	31 827	
Nõuded ja ettemaksed	19 060	17 910	2
Kokku käibevarad	53 448	49 737	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	99 168	104 958	2
Kokku põhivarad	99 168	104 958	
Kokku varad	152 616	154 695	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	11 482	11 302	5
Võlad ja ettemaksed	3 916	1 963	6
Kokku lühiajalised kohustised	15 398	13 265	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	99 168	104 958	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	29 488	28 499	
Kokku pikaajalised kohustised	128 656	133 457	
Kokku kohustised	144 054	146 722	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 532	2 532	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	5 441	5 247	
Aruandeaasta tulem	589	194	
Kokku netovara	8 562	7 973	
Kokku kohustised ja netovara	152 616	154 695	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	01.07.2017 - 31.12.2017	01.07.2016 - 30.06.2017	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	12 357	20 542	7
Netotulu finantsinvesteeringutelt	0	3	8
Kokku tulud	12 357	20 545	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-9 615	-15 061	9
Mitmesugused tegevuskulud	-440	-1 336	
Tööjõukulud	-1 713	-3 954	10
Kokku kulud	-11 768	-20 351	
Põhitegevuse tulem	589	194	
Aruandeaasta tulem	589	194	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2017 - 31.12.2017	01.07.2016 - 30.06.2017	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	589	194	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-970	-372	2
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 953	-30	6
Laekunud intressid	0	3	8
Makstud intressid	-1 256	-2 758	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	10 604	21 207	7
Kokku rahavood põhitegevusest	10 920	18 244	
Rahavood investeerimistegevusest			
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-2 693	-1 156	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 693	-1 156	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-5 610	-11 008	5
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-56	-138	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 666	-11 146	
Kokku rahavood	2 561	5 942	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	31 827	25 885	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 561	5 942	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	34 388	31 827	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
30.06.2016	2 532	5 247	7 779
Korrigeeritud saldo 30.06.2016	2 532	5 247	7 779
Aruandeaasta tulem		194	194
30.06.2017	2 532	5 441	7 973
Aruandeaasta tulem		589	589
31.12.2017	2 532	6 030	8 562

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne koostatud lähtuvalt Eesti heast raamatupidamistavast. Arvestuspõhimõtted vastavad Raamatupidamise Toimkonna juhenditele.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksumuse printsiipe.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud täiseurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Omanikelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Väikevara on väheväärtuslik vara, mille soetusmaksumus on kuni 320 eurot. Väikevara kantakse kulusse soetamise hetkel. Raamatupidamises peetakse väheväärtusliku pika kasutuseaga väikevarade arvestust bilansiväliselt.

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 321 eurot.

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 vastavalt nõude ja kohustusena.

Finantsinstrumendid

Kõiki finantsvarasid kajastatakse bilansis õiglase väärtuse meetodil. Nõuded teiste osapoolte vastu, mida ettevõtte ei ole soetanud edasimüügiks, lunastustähtajani hoitavad finantsinvesteeringud ning muud finantsvarad, mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Soetusmaksumuses kajastatakse investeeringuid aktsiatesse ja teistesse omakapitaliinstrumentidesse, mille õiglast väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata ja selliste varadega seotud tuletisinstrumente.

Tasud ühingu liikmetelt

Mittesihtotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud.

Sihtotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil 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.

Teenuste ja maksete vahendamine

Teenuste ja maksete vahendamisel kajastatakse summasid vastavalt nõude ja kohustusena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	7 134	7 134		
Ostjatelt laekumata arved	7 134	7 134		
Nõuded seotud osapoolte vastu	110 650	11 482	41 962	57 206
Ettemaksed	444	444		
Tulevaste perioodide kulud	444	444		
Kokku nõuded ja ettemaksed	118 228	19 060	41 962	57 206

	30.06.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	6 608	6 608		
Ostjatelt laekumata arved	6 608	6 608		
Nõuded seotud osapoolte vastu	116 260	11 302	43 021	61 937
Kokku nõuded ja ettemaksed	122 868	17 910	43 021	61 937

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	30.06.2017
	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	105
Sotsiaalmaks	178
Kohustuslik kogumispension	9
Töötuskindlustusmaksed	7
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	299

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	
30.06.2016		
Soetusmaksumus	2 753	2 753
Akumuleeritud kulum	-2 753	-2 753
Jääkmaksumus	0	0
30.06.2017		
Soetusmaksumus	2 753	2 753
Akumuleeritud kulum	-2 753	-2 753
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2017		
Soetusmaksumus	2 753	2 753
Akumuleeritud kulum	-2 753	-2 753
Jääkmaksumus	0	

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen 2008019615	101 890	8 587	36 096	57 207	6 kuu EURIBOR(-0,273%)+ 2,25%	EUR	09.09.2028
Investeeringislaen 2010035219	8 760	2 895	5 865		3,8%	EUR	09.11.2020
Pikaajalised laenud kokku	110 650	11 482	41 961	57 207			
Laenukohustised kokku	110 650	11 482	41 961	57 207			

	30.06.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen 2008019615	106 097	8 466	35 694	61 937	6 kuu EURIBOR(-0,237%)+ 2,25%	EUR	09.09.2028
Investeeringislaen 2010035219	10 163	2 836	7 327		3,8%	EUR	09.11.2020
Pikaajalised laenud kokku	116 260	11 302	43 021	61 937			
Laenukohustised kokku	116 260	11 302	43 021	61 937			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 876	3 876
Võlad töövõtjatele	40	40
Kokku võlad ja ettemaksed	3 916	3 916

	30.06.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 231	1 231
Võlad töövõtjatele	433	433
Maksuvõlad	299	299
Kokku võlad ja ettemaksed	1 963	1 963

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	01.07.2017 - 31.12.2017	01.07.2016 - 30.06.2017
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	2 742	5 485
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	10 604	21 207
Suunatud remondifondi	-989	-6 150
Kokku liikmetelt saadud tasud	12 357	20 542

Lisa 8 Netotulu finantsinvesteeringutelt

(eurodes)

	01.07.2017 - 31.12.2017	01.07.2016 - 30.06.2017
Intressitulud		3
Kokku netotulu finantsinvesteeringutelt		3

Lisa 9 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	01.07.2017 - 31.12.2017	01.07.2016 - 30.06.2017
Remonditööd	2 693	1 156
Laenude maksed	6 922	13 905
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	9 615	15 061

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.07.2017 - 31.12.2017	01.07.2016 - 30.06.2017
Palgakulu	1 281	2 958
Sotsiaalmaksud	432	996
Kokku tööjõukulud	1 713	3 954

Osa tööjõukulusid kanti puhkusereservi arvelt - palgakulu 162 eurot ja sotsiaalmaksud 55 eurot.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	30.06.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	59	59
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	30.06.2017
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	117 784	122 868

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.07.2017 - 31.12.2017	01.07.2016 - 30.06.2017
Arvestatud tasu	140	390

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.04.2018

Korteriühistu Kohila Kooli 7 (registrikood: 80220997) 01.07.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAILI MAIDE	Juhatuse liige	13.04.2018
LIIVI LUGA	Juhatuse liige	13.04.2018
AGNES KROON	Juhatuse liige	16.04.2018

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53316000
E-posti aadress	kykooli7@hotmail.ee