

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2016

aruandeaasta lõpp: 30.06.2017

nimi: Korteriühistu Kohila Kooli 7

registrikood: 80220997

tänava/talu nimi, Kooli 7

maja ja korteri number:

alev: Kohila alev

vald: Kohila vald

maakond: Rapla maakond

postisihthnumber: 79801

telefon: +372 56248079

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.

Aruandeaastal põhitegevuse arvestuslikud tulud olid 26 692 eurot. Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondi/renoveerimistöödeks. Korteriühistu vahendas oma liikmetele 2016/2017 majandusaastal teenuseid mahus 34 408 eurot.

Korteriühistu teostas 2016/2017 majandusaastal SEB Pangast 2005. aastal võetud ja 2008. aastal refinantseeritud ning suurendatud laenu tagasimakseid summas 8 277,89 eurot ja 2011. a võetud laenu tagasimakseid 2 730,91 eurot.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 5 liikmest. Korteriühistu maksis 2016/2017 majandusaastal väliskoristajale töötasu 1 029 eurot, raamatupidajale töötasu 972 eurot, lepingulistele töötajatele 567 eurot ja juhatuse liikme tasu 390 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2017	30.06.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	31 827	25 885	
Nõuded ja ettemaksed	17 910	17 220	2
Kokku käibevarad	49 737	43 105	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	104 958	116 284	2
Kokku põhivarad	104 958	116 284	
Kokku varad	154 695	159 389	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	11 302	10 984	5
Võlad ja ettemaksed	1 963	1 993	6
Kokku lühiajalised kohustised	13 265	12 977	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	104 958	116 284	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	28 499	22 349	
Kokku pikaajalised kohustised	133 457	138 633	
Kokku kohustised	146 722	151 610	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 532	2 532	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	5 247	4 676	
Aruandeaasta tulem	194	571	
Kokku netovara	7 973	7 779	
Kokku kohustised ja netovara	154 695	159 389	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	01.07.2016 - 30.06.2017	01.07.2015 - 30.06.2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	20 542	21 677	7
Netotulu finantsinvesteeringutelt	3	2	8
Kokku tulud	20 545	21 679	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-15 061	-16 193	9
Mitmesugused tegevuskulud	-1 336	-1 081	
Tööjõukulud	-3 954	-3 686	10
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	-46	4
Muud kulud	0	-102	
Kokku kulud	-20 351	-21 108	
Põhitegevuse tulem	194	571	
Aruandeaasta tulem	194	571	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2016 - 30.06.2017	01.07.2015 - 30.06.2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	194	571	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	46	4
Kokku korrigeerimised	0	46	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-372	-283	2
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-30	16	6
Laekunud intressid	3	2	8
Makstud intressid	-2 758	-3 281	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	21 207	21 207	7
Kokku rahavood põhitegevusest	18 244	18 278	
Rahavood investeerimistegevusest			
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-1 156	-2 134	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 156	-2 134	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-11 008	-10 608	5
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-138	-170	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-11 146	-10 778	
Kokku rahavood	5 942	5 366	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	25 885	20 519	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 942	5 366	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	31 827	25 885	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
30.06.2015	2 532	7 676	10 208
Korrigeeritud saldo 30.06.2015	2 532	7 676	10 208
Aruandeaasta tulem		571	571
Muutused reservides		-3 000	-3 000
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

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)

	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

	30.06.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	6 236	6 236		
Ostjatelt laekumata arved	6 236	6 236		
Nõuded seotud osapoolte vastu	127 268	10 984	44 996	71 288
Kokku nõuded ja ettemaksed	133 504	17 220	44 996	71 288

Kirje ostjatelt laekumata arved sisaldab korteriomanike poolt tasumata kommunaalmaksete arveid.

Kirje nõuded seotud osapoolte vastu sisaldab korteriomanike poolt tasumata remondilaenu kohustust, mis vastab lisale 5.

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	30.06.2017	30.06.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	105	100
Sotsiaalmaks	178	169
Kohustuslik kogumispension	9	6
Töötuskindlustusmaksed	7	9
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	299	284

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Muud materiaalsed põhivarad	
30.06.2015		
Soetusmaksumus	2 753	2 753
Akumuleeritud kulum	-2 707	-2 707
Jääkmaksumus	46	46
Amortisatsioonikulu	-46	-46
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	

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	30.06.2017	Jaotus järeljäänud 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			

	30.06.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen 2008019615	114 375	8 253	34 834	71 288	6 kuu EURIBOR(-0,193%)+ 2,25%	EUR	09.09.2028
Investeeringislaen 2010035219	12 893	2 731	10 162		3,8%	EUR	09.11.2020
Pikaajalised laenud kokku	127 268	10 984	44 996	71 288			
Laenukohustised kokku	127 268	10 984	44 996	71 288			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	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

	30.06.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 234	1 234
Võlad töövõtjatele	475	475
Maksuvõlad	284	284
Kokku võlad ja ettemaksed	1 993	1 993

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	01.07.2016 - 30.06.2017	01.07.2015 - 30.06.2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	5 485	5 485
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	21 207	21 207
Suunatud remondifondi	-6 150	-5 015
Kokku liikmetelt saadud tasud	20 542	21 677

Lisa 8 Netotulu finantsinvesteeringutelt

(eurodes)

	01.07.2016 - 30.06.2017	01.07.2015 - 30.06.2016
Intressitulud	3	2
Kokku netotulu finantsinvesteeringutelt	3	2

Lisa 9 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	01.07.2016 - 30.06.2017	01.07.2015 - 30.06.2016
Remonditööd	1 156	2 134
Laenude maksed	13 905	14 059
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	15 061	16 193

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	01.07.2016 - 30.06.2017	01.07.2015 - 30.06.2016
Palgakulu	2 958	2 757
Sotsiaalmaksud	996	929
Kokku tööjõukulud	3 954	3 686

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	30.06.2017	30.06.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	59	59
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2017	30.06.2016
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	122 868	133 504

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	01.07.2016 - 30.06.2017	01.07.2015 - 30.06.2016
Arvestatud tasu	390	280

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.08.2017

Korteriühistu Kohila Kooli 7 (registrikood: 80220997) 01.07.2016 - 30.06.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAIE ARING	Juhatuse liige	15.09.2017
VALENTINA MÄGI	Juhatuse liige	15.09.2017
TAIVO EYLANDT	Juhatuse liige	18.09.2017
JANAR MADI	Juhatuse liige	19.09.2017
DANEL VAHTLA	Juhatuse liige	19.09.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56248079
E-posti aadress	kykooli7@hotmail.ee