

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Rapla vald, Rapla linn, Mahlamäe tn 8 korteriühistu

registrikood: 80320919

e-posti aadress: ville.viiron@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Laenukohustised	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 6 Muud tulud	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Korteriomandite majandamiskulud	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on kolme liikmeline.

Käesolev majandusaastaruanne on koostatud 2017.a. majandusaasta kohta.

Majandamiskulu ühele ruutmeetrile 1,28 eurot.

Kommunaalmaksete kulu ühele ruutmeetrile 14,06 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	24 830	15 166	
Nõuded ja ettemaksed	11 115	13 014	2
Kokku käibevarad	35 945	28 180	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	29 609	32 748	2
Kokku põhivarad	29 609	32 748	
Kokku varad	65 554	60 928	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 139	4 326	3
Võlad ja ettemaksed	5 270	5 331	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	18 719	10 475	
Kokku lühiajalised kohustised	27 128	20 132	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	29 609	32 748	3
Kokku pikaajalised kohustised	29 609	32 748	
Kokku kohustised	56 737	52 880	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 721	1 721	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	6 327	6 121	
Aruandeaasta tulem	769	206	
Kokku netovara	8 817	8 048	
Kokku kohustised ja netovara	65 554	60 928	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	8 337	12 013	5
Muud tulud	137	141	6
Kokku tulud	8 474	12 154	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-530	-3 930	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 453	-4 103	
Tööjõukulud	-2 295	-2 295	7
Kokku kulud	-6 278	-10 328	
Põhitegevuse tulem	2 196	1 826	
Intressikulud	-1 427	-1 620	
Aruandeaasta tulem	769	206	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	59 384	56 023
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-41 672	-43 500
Väljamaksed töötajatele	-2 295	-2 295
Kokku rahavood põhitegevusest	15 417	10 228
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-4 326	-5 986
Makstud intressid	-1 427	-1 620
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 753	-7 606
Kokku rahavood	9 664	2 622
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 166	12 544
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 664	2 622
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	24 830	15 166

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	1 721	6 121	7 842
Aruandeaasta tulem		206	206
31.12.2016	1 721	6 327	8 048
Aruandeaasta tulem		769	769
31.12.2017	1 721	7 096	8 817

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne koostati kooskõlas raamatupidamise seaduse § 17 lõikes 1 nimetatud finantsaruandluse standardiga ning see kajastab asjakohast ja tõepäraselt esitatud informatsiooni raamatupidamiskohustuslase finantsseisundi- ja tulemuse ning rahavoo kohta.

Raha

Rahalised vahendid on aastaaruandes kajastatud õiglases väärtuses.

Rahaliste vahenditena kajastatakse arvelduskontode jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Elamu remondiks on saadud pangast pikaajalist laenu.

Elamu remonti põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu. Saadud pikaajaline laen on kajastatud KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ja KÜ nõudena korteriomanike vastu bilansi aktivas.

Sellisel kajastamisel on lähtutud asjaolust, et laenu tagatisena käsitletakse KÜ nõudeid korteriomanike vastu.

Käibevaras nõuete all on kajastatud ka lühiajalised (tasumisele aastal 2018) laenunõuded.

Põhivaras nõuete all pikaajalised laenunõuded.

Finantskohustised

Finantskohustustena kajastatakse laenu kohustusi. On eristatud lühiajalise (kuulub tasumisele aastal 2018) ja pikaajalise laenu kohustus.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes tuluna, tulem näidatakse muude tulude real ja neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Vahendustasu ei võeta.

Kulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna, tulem näidatakse muude kulude real ja neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Pikaajalise laenu intressid kajastatakse kuluna selle aasta tulude ja kulude aruandes, millal need tasumisele kuuluvad.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on viiekümne viie korteri omanikud.

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	7 976	7 976		
Ostjatelt laekumata arved	7 976	7 976		
Muud nõuded	32 748	3 139	17 784	11 825
Laenunõuded	32 748	3 139	17 784	11 825
Kokku nõuded ja ettemaksed	40 724	11 115	17 784	11 825
	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	8 688	8 688		
Ostjatelt laekumata arved	8 688	8 688		
Muud nõuded	37 074	4 326	17 067	15 681
Laenunõuded	37 074	4 326	17 067	15 681
Kokku nõuded ja ettemaksed	45 762	13 014	17 067	15 681

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	3 139	3 139					
Lühiajalised laenud kokku	3 139	3 139					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	29 609		17 784	11 825	4,07	EUR	25.10.2026
Pikaajalised laenud kokku	29 609		17 784	11 825			
Laenukohustised kokku	32 748	3 139	17 784	11 825			

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiajaline laen	1 314	1 314			2,564	EUR	25.05.2017
Lühiajaline laen	3 012	3 012					
Lühiajalised laenud kokku	4 326	4 326					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	32 748		17 067	15 681	4,07	EUR	25.10.2026
Pikaajalised laenud kokku	32 748		17 067	15 681			
Laenukohustised kokku	37 074	4 326	17 067	15 681			

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 860	4 860
Võlad töövõtjatele	109	109
Maksuvõlad	164	164
Saadud ettemaksed	137	137
Kokku võlad ja ettemaksed	5 270	5 270

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 670	4 670
Võlad töövõtjatele	109	109
Maksuvõlad	164	164
Saadud ettemaksed	388	388
Kokku võlad ja ettemaksed	5 331	5 331

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	6 380	6 463
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	530	3 930
Laenu intress	1 427	1 620
Kokku liikmetelt saadud tasud	8 337	12 013

Lisa 6 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016
Traavid, viivised ja hüvited	135	132
Kommunaalmaksete tulem	2	9
Kokku muud tulud	137	141

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	1 715	1 715
Sotsiaalmaksud	580	580
Kokku tööjõukulud	2 295	2 295

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	52	52
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3

Korteriomandite majandamiskulud

Vastavalt Korteriomandi- ja korteriühistuseaduse § 51 lõikele 3 tuleb korteriühistutel esitada koos majandusaasta aruandega ka info korteriomandite majandamiskulude kohta aruande perioodil. Sisestada tuleb majandamiskulud iga korteriomandi kohta ning majandamiskulude kogusumma. Korteriomandi majandamiskulud on kõik kulud, mida korteriomani korteriühistu kaudu kannab - näiteks küte, vesi, laenu tagasimakse jne. Millised kulud igas konkreetses korteriühistus majandamiskulude hulka kuuluvad, sõltub sellest, milliseid teenuseid korteriühistu kaudu tarbitakse. Majandamiskulude info esitamine on eelkõige oluline korteriühistu pandiõiguse teostamise seisukohalt. Korteriomand	Majandamiskulud
Majandamiskulu ja komm.vahendus ühele ruutmeetrile	15 EUR
Kokku:	15 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.05.2018

Korteriühistu Rapla Mahlamäe 8 (registrikood: 80320919) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNE REINLA	Juhatuse liige	27.05.2018
VILLE VIIRON	Juhatuse liige	28.05.2018
TIINA VALINU	Juhatuse liige	29.05.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	ville.viiron@gmail.com