

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Elva vald, Elva linn, Kirde tn 10 korteriühistu

registrikood: 80350599

telefon: +372 53483225, +372 7341107

e-posti aadress: elvakirde10@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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Laenukohustised	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Lisa 12 Kommunaalmaksete vahendamine	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu Kirde 10 tegevuse eesmärgiks on korteriomandite esemeks olevate ehitiste ja maatüki mõttelisete osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õiglaselt ja õigesti KÜ finantsseisundit, majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid, Juhatus hinnangul on KÜ Kirde 10 jätkuvalt tegutsev ja oma tegevuses jätkusuutlik majanddusüksus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	11 926	12 609	2
Nõuded ja ettemaksed	11 913	10 242	3
Kokku käibevarad	23 839	22 851	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	179 051	186 824	3
Kokku põhivarad	179 051	186 824	
Kokku varad	202 890	209 675	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	7 773	7 525	4
Võlad ja ettemaksed	1 220	1 047	5,6
Kokku lühiajalised kohustised	8 993	8 572	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	179 051	186 824	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	12 649	12 493	7
Kokku pikaajalised kohustised	191 700	199 317	
Kokku kohustised	200 693	207 889	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 320	2 320	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	0	90	
Aruandeaasta tulem	-123	-624	
Kokku netovara	2 197	1 786	
Kokku kohustised ja netovara	202 890	209 675	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	9 698	13 207
Annetused ja toetused	0	141 151
Muud tulud	16	4
Kokku tulud	9 714	154 362
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 000	-147 477
Mitmesugused tegevuskulud	-2 643	-2 852
Muud kulud	0	-46
Kokku kulud	-3 643	-150 375
Põhitegevuse tulem	6 071	3 987
Intressitulud	-6 194	-4 611
Aruandeaasta tulem	-123	-624

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	25 813	24 102
Laekunud annetused ja toetused	0	141 151
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	580	1 243
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-13 357	-360 707
Kokku rahavood põhitegevusest	13 036	-194 211
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	199 473
Saadud laenude tagasimaksed	-7 525	-5 125
Makstud intressid	-6 194	-4 611
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	0	-797
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-13 719	188 940
Kokku rahavood	-683	-5 271
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 609	17 880
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-683	-5 271
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 926	12 609

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	2 320	90	2 410
Aruandeaasta tulem		-624	-624
31.12.2016	2 320	-534	1 786
Aruandeaasta tulem		-123	-123
Muud muutused netovaras		534	534
31.12.2017	2 320	-123	2 197

Eelmiste perioodide kahjum kaetud remondifondi vahendite arvelt

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Kirde 10 raamatupidamise aastaaruanne 2017 on koostatud vastavalt raamatupidamise seadusele ja Eesti hea raamatupidamistava kohaselt.

Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja EV Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Rahavoogude aruanne on koostatud otsesel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja kohustused on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Nõuded kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas.

Nõuete inventeerimisel on hinnatud iga nõuet eraldi.

Finantskohustised

Elamu remondiks saadi 2016 aastal pikaajalist laenu.

Elemu remonti (parendusi) põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomani omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu.

Saadud pikaajalisene laen on kajastatud KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ning KÜ nõudena korteriomani vastu bilansi aktivas.

Lähtutud on asjaolust, et laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteriomani vastu.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhtendist RTJ 2, muuhulgas

- lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates

- pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu bilansipäevast arvates

Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta. Intressikulu on perioodikulu, mis kajastub selle majandusaasta aruandes, millal intress tasumisele kuulub.

Tulud

Tulemiaruanne koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kuude vastavuse printsiibist lähtuvalt.

Makstud kommunaalmaksete summad ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summad tuluna, neid kajastatakse bilansis nõuete ja kohustustena.

Remondifondi kogutud vahendeid ei kajastata kogumise hetkel tuluna. Raamatupidamises kajastatakse need summad tuludena samas perioodis kui tekivad reaalsed kulud, tehakse remonti -saadakse remondi kuluarve.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Swedbank	11 916	12 609
Kassa	10	0
Kokku raha	11 926	12 609

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	69	69		
Ostjatelt laekumata arved	69	69		
Muud nõuded	186 824	7 773	42 859	136 192
Laenunõuded	186 824	7 773	42 859	136 192
Ettemaksed	129	129		
Muud makstud ettemaksed	129	129		
Jooksvad nõuded liikmete vastu	3 934	3 934		
Viivisenõuded liikmete vastu	8	8		
Kokku nõuded ja ettemaksed	190 964	11 913	42 859	136 192

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	5	5		
Ostjatelt laekumata arved	5	5		
Muud nõuded	194 349	7 525	41 493	145 331
Laenunõuded	194 349	7 525	41 493	145 331
Ettemaksed	130	130		
Muud makstud ettemaksed	130	130		
Jooksvad nõuded liikmete vastu	2 581	2 581		
Viivisenõuded	1	1		
Kokku nõuded ja ettemaksed	197 066	10 242	41 493	145 331

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
16-000559-JI	186 824	7 773	42 859	136 192	3,2	EUR	30.12.2035
Pikaajalised laenud kokku	186 824	7 773	42 859	136 192			
Laenukohustised kokku	186 824	7 773	42 859	136 192			

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
16-000559-JI	194 349	7 525	41 493	145 331	3,2	EUR	30.12.2035
Pikaajalised laenud kokku	194 349	7 525	41 493	145 331			
Laenukohustised kokku	194 349	7 525	41 493	145 331			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Kokku võlad ja ettemaksed	1 220	1 220

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	993	993
Muud võlad	54	54
Muud viitvõlad	54	54
Kokku võlad ja ettemaksed	1 047	1 047

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
OÜ Elva Soojus	375	439
AS Emajõe Veevärk	169	220
Eesti Energia AS	459	153
OÜ Elva Varahaldus	17	87
Tarkvaralabor OÜ	38	38
Mesa Eesti OÜ	28	56
Eesti Keskkonnateenused AS	134	0
Kokku võlad tarnijatele	1 220	993

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	15 806	1 559	-6 015	11 350
AS KREDEX rekonstrueerimistoetus	0	141 151	-141 151	
Laenu ja intresside teenindamine	0	10 879	-9 736	1 143
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	15 806	153 589	-156 902	12 493
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	15 806	153 589	-156 902	12 493
	31.12.2016	Saadud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	11 350	1 380	-1 224	11 506
Laenu teenindamine	1 143	13 718	-13 718	1 143
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	12 493	15 098	-14 942	12 649
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12 493	15 098	-14 942	12 649

Remondifondi kasutus

689,64 - Hensen Vent OÜ ventilatsioonisedamete hooldus

534,79 - eelmiste perioodide kahjumi katteks

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016
Viivised	16	4
Kokku muud tulud	16	4

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2017	2016
Omanikujärelvalve	0	5 940
Rekonstrueerimine	0	135 465
Kindlustus	310	310
Ehituspapp	0	143
Laenulepingu tasu	0	797
Suur konteiner ehitusprahi vedu	0	577
Postkastid	0	492
Küttekulujaoturid	0	3 753
Ventilatsioonisedmete hooldus	690	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 000	147 477

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Hooldusteenus	2 032	1 873
Lumetõrje	47	48
Elektritarbed	21	0
Raamatupidamisteenus	456	456
Pangateenused	33	37
Riigilõiv, notari ja juristiteenused	0	7
Koristusvahendid, tööriistad, redel	0	81
Kanaliseerimise tööd	30	0
Kantseleitarbed, kuulutused, meened	0	62
Võtmed, lukud	0	167
Tänavasilt	0	25
Meened	0	53
Mesa parandusteguri arvestus	0	43
Kantseleitarbed, kuulutus	24	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 643	2 852

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	18	18

Lisa

Kommunaalmaksete vahendamine

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud 2017 aasta	Kulutatud 2017 aasta	KÜ tuludesse kuludesse	Jääk
Vesi ja kanalisatsioon	-	2 150,59	2 150,83	- 0,24	-
Küte	-	2 481,13	2 481,20	- 0,07	-
Mesa mõõdikud	-	197,43	197,33	0,10	-
Üldelekter	-	3 466,83	3 466,77	0,06	-
Prügivedu	-	947,87	947,90	- 0,03	-
Kokku	-	9 243,85	9 244,03	- 0,18	-

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud 2016 aasta	Kulutatud 2016 aasta	KÜ tuludesse kuludesse	Jääk
Vesi ja kanalisatsioon	-	2 274,70	2 274,46	0,24	-
Küte	-	5 646,32	5 646,26	0,06	-
Mesa mõõdikud	-	84,60	84,57	0,03	-
Üldelekter	-	878,45	878,54	- 0,09	-
Prügivedu	-	968,24	1 014,33	- 46,09	-
Kokku	-	9 852,31	9 898,16	- 45,85	-

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud 2015 aasta	Kulutatud 2015 aasta	KÜ tuludesse kuludesse	Jääk
Vesi ja kanalisatsioon	-	2 323,37	2 323,42	- 0,05	-
Küte	-	9 347,93	9 347,67	0,26	-
Üldelekter	-	342,57	342,67	- 0,10	-
Prügivedu	-	962,27	962,35	- 0,08	-
Kokku	-	12 976,14	12 976,11	0,03	-

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud 2014 aasta	Kulutatud 2014 aasta	KÜ tuludesse kuludesse	Jääk
Vesi ja kanalisatsioon	-	2 336,80	2 336,80	-	-
Küte	-	9 652,75	9 652,57	0,18	-
Üldelekter	-	346,22	346,22	-	-
Prügivedu	-	1 047,44	1 047,60	- 0,16	-
Kokku	-	13 383,21	13 383,19	0,02	-

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud 2013 aasta	Kulutatud 2013 aasta	KÜ tuludesse kuludesse	Jääk
Vesi ja kanalisatsioon	-	1 837,32	1 837,30	0,02	-
Küte	-	7 904,91	7 904,72	0,19	-
Üldelekter	-	379,45	379,65	- 0,20	-
Prügivedu	-	1 048,20	1 048,16	0,04	-
Kokku	-	11 169,88	11 169,83	0,05	-

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.06.2018

Korteriühistu Kirde 10 (registrikood: 80350599) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANU NIGOL	Juhatuse liige	11.06.2018
HANDO KRIISA	Juhatuse liige	12.06.2018
ANNA ROOMETS	Juhatuse liige	12.06.2018

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7341107
Mobiiltelefon	+372 53483225
E-posti aadress	elvakirde10@gmail.com