

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: korteriühistu ÄÄRE-22

registrikood: 80013011

telefon: +372 7692227

e-posti aadress: annika.hendrikson@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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	9
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Muud finantstulud ja -kulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korterühistu Ääre-22 on moodustatud oma liikmete huvide esindamiseks ja elamu ühiseks majandamiseks. Oma tegevuses juhindub KÜ Ääre-22 Korterühistuseadusest, Võlaõigusseadusest, Eesti Vabariigi ja kohaliku omavalitsuse õigusaktidest ja korteriühistu enda põhikirjast. Korterühistu vahendab kommunaalmakseid teenuste osutajate ja korteriomanike vahel. Praegusel hetkel muid tegevusvaldkondi pole. 2013 aastast hakati koguma remondifondi raha, aruandeaastal jätkati raha kogumist ja samas remonditi maja fassad. Selleks tuli võtta pangalaenu 14 000 eur.

Plaanis on ka jätkata oma igapäevast tegevust korteriühistu ühisel majandamisel. Korterühistul ei ole palgalist tööjõudu, samuti ei maksta tasusid juhatus liikmetele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 478	12 209	2
Nõuded ja ettemaksed	15 547	1 798	3,4
Kokku käibevarad	18 025	14 007	
Kokku varad	18 025	14 007	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	206	153	5
Kokku lühiajalised kohustised	206	153	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	14 000	0	4
Eraldised	0	10 009	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	-674	0	6
Kokku pikaajalised kohustised	13 326	10 009	
Kokku kohustised	13 532	10 162	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	45	45	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 800	3 504	
Aruandeaasta tulem	648	296	
Kokku netovara	4 493	3 845	
Kokku kohustised ja netovara	18 025	14 007	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	39 563	1 529	7
Kokku tulud	39 563	1 529	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-37 504	-52	8
Mitmesugused tegevuskulud	-1 217	-1 194	9
Kokku kulud	-38 721	-1 246	
Põhitegevuse tulem	842	283	
Muud finantstulud ja -kulud	-194	13	11
Aruandeaasta tulem	648	296	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	842	283	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-13 749	-406	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	3 370	2 764	
Laekunud intressid	1	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	-9 536	2 641	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	0	13	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	13	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-195	0	11
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-195	0	
Kokku rahavood	-9 731	2 654	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 209	9 555	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-9 731	2 654	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 478	12 209	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	45	3 504	3 549
Aruandeaasta tulem		296	296
31.12.2016	45	3 800	3 845
Aruandeaasta tulem		648	648
31.12.2017	45	4 448	4 493

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korterühistu Ääre-22 raamatupidamise aastaaruanne 2017. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. See standard tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise Seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Rahavoogude aruande koostamisel on kasutatud rahavoogude arvestamise kaudset meetodit.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Käesoleva aastaaruande põhjaruanded ja lisades olevad tabelid on koostatud EURO-des

Raha

Rahana kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena kajastatakse korteriühistu tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid korteriomanike vastu. Nõuete hindamisel on vaadeldud igat nõuet eraldi. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas. Pikaajalisi nõudeid korteriühistul pole.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajalisi finantskohustusi korteriühistul ei ole.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

2013 aasta maist otsustas KÜ üldkoosolek sisse seada remondifondi ja hakata sinna vahendeid koguma. Remondifondi kajastatakse bilansis kohustsuena. Kui remondifondi rahade eest tehakse konkreetseid remonttöid, siis lähtudes tulude ja kulude vastavuse printsiibist, kajastatakse remondifondi tulud tulude-kulude aruandes sel perioodil, mil remondikulud sai tehtud ja samas suurus.

Tulud

Tulud koosnevad hooldus-, liikme- ja sihtotstarbelistest tasudest. Liikme- ja sisseastumismakse ning muid mitte-sihtotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmetelt kogutavad hooldustasud), kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud.

Ühingu liikmetelt saadavaid tasusid ei kajastata tuluna enne, kui nende laekumine on praktiliselt kindel.

Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks tasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajastata saadud summasid tuluna ega makstud summasid kuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu.

Kulud

Kulud koosnevad jooksvatest majanduskuludest ja teenustest, mida korteriühistu vajab oma põhikirjaliste eesmärkide teostamiseks. Kõik kulud on dokumentaalselt tõestatud ja kantakse pearaamatusse kuupäeva järgi. Sihtotstarbeliste tasude arvelt tehtud kulutusi kajastatakse eraldi kontol.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kassa	474	97
Arvelduskonto	2 004	12 112
Kokku raha	2 478	12 209

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Ostjatelt laekumata arved	1 547	1 798
Korteriomanikelt laekumata arved	1 759	1 791
Korteriomanike vahel jagamata kulud	-212	7
Kokku nõuded ostjate vastu	1 547	1 798

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	14 000		14 000	
Pikaajalised laenud kokku	14 000		14 000	
Laenukohustised kokku	14 000		14 000	

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kokku võlad tarnijatele	206	153

Peamised tarnijad on AS Eesti Keskkonnateenused, AS Eesti Energia ja OÜ Puka Vesi.

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2016	Saadud	Tagastatud	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	10 009	26 820	-37 503	-674
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	10 009	26 820	-37 503	-674
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10 009	26 820	-37 503	-674

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2017	2016
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	2 038	1 477
Muud tulud	21	0
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	37 504	52
Kokku liikmetelt saadud tasud	39 563	1 529

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2017	2016
Pinkide remont	0	52
Maja fassadi remont	-37 504	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-37 504	52

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Raamatupidamisteenus	530	497
Jooksvad majanduskulud	145	544
Pangateenused	7	2
Veearvete vahe	478	151
Maja kindlustus	57	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 217	1 194

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Ühistus pole palgalist tööjõudu.

Lisa 11 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2017	2016
Intressitulu	1	13
Pangalaenu lepingutasu	-195	0
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-194	13

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	10	10
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.01.2018

korteriühistu ÄÄRE-22 (registrikood: 80013011) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO HENDRIKSON	Juhatuse liige	01.06.2018

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7692227
E-posti aadress	annika.hendrikson@mail.ee