

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Lääne-Nigula vald, Kullamaa küla, Sireli korteriühistu

registrikood: 80254602

telefon: +372 4775754, +372 56667891, +372 53532572

e-posti aadress: nteve@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 Raha	8
Lisa 3 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 4 Laenukohustised	10
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Lisa 8 Kliendivõlgnevuse aruanne 31.12.2017	12
Lisa 9 Majandamiskulud 2017	13
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

KÜ Kullamaa Sireli asukohaga Kullamaa küla Kullamaa vald asutati 20.06.2007 ja registreeriti 28.08.2007. a.

Elamu on kahekorruseline kolme trepikoja ja 12 korteriga maja.

KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on 3-liikmeline.

Juhatuse liikmed ei ole saanud aruandeperioodil töötasu.

Majandusaasta lõppes 2 961 € tulemiga.

.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	3 568	3 031
Nõuded ja ettemaksed	2 177	1 231
Kokku käibevarad	5 745	4 262
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	13 515	14 747
Kokku põhivarad	13 515	14 747
Kokku varad	19 260	19 009
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	1 379	2 710
Võlad ja ettemaksed	181	180
Kokku lühiajalised kohustised	1 560	2 890
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	0	1 379
Kokku pikaajalised kohustised	0	1 379
Kokku kohustised	1 560	4 269
Netovara		
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	14 739	11 992
Aruandeaasta tulem	2 961	2 748
Kokku netovara	17 700	14 740
Kokku kohustised ja netovara	19 260	19 009

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	7 792	7 079
Kokku tulud	7 792	7 079
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-3 534	-3 106
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-1 232	-1 090
Kokku kulud	-4 766	-4 196
Põhitegevuse tulem	3 026	2 883
Intressikulud	-65	-135
Aruandeaasta tulem	2 961	2 748

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	3 026	2 883
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	1 232	1 090
Kokku korrigeerimised	1 232	1 090
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-946	592
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1	32
Kokku rahavood põhitegevusest	3 313	4 597
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivarade soetamisel	0	-2 432
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-2 432
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-2 711	-2 645
Makstud intressid	-65	-135
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 776	-2 780
Kokku rahavood	537	-615
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 031	3 646
Raha ja raha ekvivalentide muutus	537	-615
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 568	3 031

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	12 015	12 015
Aruandeaasta tulem	2 748	2 748
Muud muutused netovaras	-23	-23
31.12.2016	14 740	14 740
Aruandeaasta tulem	2 961	2 961
Muud muutused netovaras	-1	-1
31.12.2017	17 700	17 700

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu 2017. aasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud EV Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskonto jääke ja sularaha kassas.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjate tasumata summad on kajastatud bilansis korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt laekumise tõenäosusest lähtuvalt. Seejuures on nõuet iga konkreetse kliendi vastu hinnatud eraldi, arvestades teadaolevat infot kliendi maksevõime kohta.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivara parendus

Põhivara parendustega seotud kulutused, mis tõstavad varaobjekti väärtust, kapitaliseeritakse ning lisatakse põhivara maksumusele.

Amortisatsiooni arvestus

Amortisatsiooni arvestamise meetodi ja -määra eesmärk on tagada amortisatsiooni arvestuse vastavus põhivara eluea ja kasutamisega ning see on aruande aastal järgnev:

põhivara grupp: Ehitised;

amortisatsiooni arvestamise meetod: lineaarne

amortisatsiooni määr aastas: 5%

Finantskohustised

Kõik finantskohustused 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 kuulavas summas.

Tulud

Liikmetelt saadud mitteotstarbelisi tasusid kajastatakse tuluna perioodis, millal need on tekkinud. Kogutud maksude tulud võetakse arvele tekkepõhiselt vastavalt esitatud arvete alusel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kassa	1 767	1 630
Swedbank	1 801	1 401
Kokku raha	3 568	3 031

Lisa 3 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Ehitised	
31.12.2015		
Soetusmaksumus	19 784	19 784
Akumuleeritud kulum	-6 378	-6 378
Jääkmaksumus	13 406	13 406
Ostud ja parendused	2 432	2 432
Uute ehitiste ost, uusehitus, parendused	2 432	2 432
Amortisatsioonikulu	-1 091	-1 091
31.12.2016		
Soetusmaksumus	22 216	22 216
Akumuleeritud kulum	-7 469	-7 469
Jääkmaksumus	14 747	14 747
Amortisatsioonikulu	-1 232	-1 232
31.12.2017		
Soetusmaksumus	22 216	22 216
Akumuleeritud kulum	-8 701	-8 701
Jääkmaksumus	13 515	13 515

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank - katuse renoveerimine	1 379	1 379			2,411	EUR	30.06.2018
Lühiajalised laenud kokku	1 379	1 379					
Laenukohustised kokku	1 379	1 379					
	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank - katuse renoveerimine	2 710	2 710			2,411	EUR	30.06.2018
Lühiajalised laenud kokku	2 710	2 710					
Pikaajalised laenud							
2,411	1 379		1 379		2,411	EUR	30.06.2018
Pikaajalised laenud kokku	1 379		1 379				
Laenukohustised kokku	4 089	2 710	1 379				

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 437	1 437
Vesi ja kanalisatsioon	1 489	1 475
Prügivedu	233	233
Elektrienergia	105	104
Laenuosa	2 776	2 779
Muru niitmine	154	154
Raamatipidamine	216	216
Muud hooldustööd	1 382	681
Kokku liikmetelt saadud tasud	7 792	7 079

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Energia	1 056	738
Elektrienergia	106	104
Kütus	950	634
Vesi ja kanalisatsioon	1 433	1 479
Prügivedu	233	233
Kindlustus	194	194
Hooldustööd	371	217
Pangateenustasud	31	29
Raamatupidamise teenus	216	216
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 534	3 106

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	11	11
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Kliendivõlgnevuse aruanne

Seisuga 31.12.2017
Ületatud päevi 1
Järjestus Maksetähtpäev

Klient	Dokument	Kuupäev	Tähtaeg	Summa	Tasumata	Ületatud päevi
Valuuta: EUR						
Siiri Mägi	104	30.09.2016	31.10.2016	49,92	17,63	426
Siiri Mägi	116	31.10.2016	30.11.2016	48,42	48,42	396
Siiri Mägi	128	30.11.2016	31.12.2016	48,47	48,47	365
Siiri Mägi	140	31.12.2016	31.01.2017	50,43	50,43	334
Siiri Mägi	153	31.01.2017	28.02.2017	46,92	46,92	306
Siiri Mägi	165	28.02.2017	31.03.2017	49,53	49,53	275
Siiri Mägi	177	31.03.2017	30.04.2017	49,37	49,37	245
Siiri Mägi	189	30.04.2017	31.05.2017	50,00	50,00	214
Siiri Mägi	201	31.05.2017	30.06.2017	51,18	51,18	184
Siiri Mägi	213	30.06.2017	31.07.2017	51,47	51,47	153
Siiri Mägi	225	31.07.2017	31.08.2017	50,92	50,92	122
Siiri Mägi	237	31.08.2017	30.09.2017	51,04	51,04	92
Siiri Mägi	249	30.09.2017	31.10.2017	50,84	50,84	61
Kristjan Pappel	266	31.10.2017	30.11.2017	28,32	28,32	31
Siiri Mägi	261	31.10.2017	30.11.2017	49,81	49,81	31
Eve Tamm	262	31.10.2017	30.11.2017	72,88	72,88	31
				799,52	767,23	

Korteriühistu majandusaasta aruandes märgitakse lisaks muudele seaduses sätestatud andmetele ka iga korteriomandi majandamiskulude suurus.

KrtS § 51 lg 3

Tabel 1. Kortrite kulude jaotus 2017. aastal

Korteri number	Majandamiskulud	Hooldustasud
Korter nr 1	532	119
Korter nr 2	175	80
Korter nr 3	539	120
Korter nr 4	240	80
Korter nr 5	478	138
Korter nr 6	483	121
Korter nr 7	827	137
Korter nr 8	179	121
Korter nr 9	88	80
Korter nr 10	710	123
Korter nr 11	272	80
Korter nr 12	1 831	240

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Kokku:	6354 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.04.2018

Korteriühistu Kullamaa Sireli (registrikood: 80254602) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EVE TAMM	Juhatuse liige	11.06.2018
HELJE TIITMA	Juhatuse liige	11.06.2018
TIIU KUUSBERG	Juhatuse liige	17.06.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4775754
Mobiiltelefon	+372 53532572
Mobiiltelefon	+372 56667891
E-posti aadress	nteve@hotmail.ee