

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 11.04.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Korterühistu Kopli 12

registrikood: 80416039

telefon: +372 5041554

e-posti aadress: kopli12otepaa@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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Muud võlad	10
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Lisa 13 Teenuste vahendamine	12
Lisa 14 Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Üldinfo

Korteriühistu Kopli 12 on mittetulundusühing, mille eesmärgiks on korterimandite esemeks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Korteriühistut Kopli 12 juhib ja esindab juhatus. Juhatus on kolme liikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatuse esinaine. Korteriühistu Kopli 12 asutamiskoosolek toimus 30.03.2017.a. Põhikiri on kinnitatud 30.03.2017.a asutamiskoosoleku otsusega.

Põhitegevuse ülevaade

2017.a teostati küttesüsteemi täielik renoveerimine - ehitustööde teostajaks OÜ Püroterm.

Muud valdkonnad

Töötajad ja juhtkond

2017. aastal oli Korteriühistul Kopli 12 üks osalise tööajaga töötaja. Korteriühistu juhatus on kolme liikmeline, volitused lõpevad 30.03.2020.a.

2017 aastal maksti juhatuse esinaisele juhatuse liikme tasu.

Asutamiskoosolekul on valitud revidendiks Signe Jüris.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	11.04.2017	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	12 671	0	2
Nõuded ja ettemaksed	2 826	1 510	3
Kokku käibevarad	15 497	1 510	
Kokku varad	15 497	1 510	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 049	0	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	12 053	0	8
Kokku lühiajalised kohustised	14 102	0	
Kokku kohustised	14 102	0	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 510	1 510	
Aruandeaasta tulem	-115	0	
Kokku netovara	1 395	1 510	
Kokku kohustised ja netovara	15 497	1 510	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	11.04.2017 - 31.12.2017	Lisa nr
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	3 687	9
Kokku tulud	3 687	
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-808	10
Tööjõukulud	-2 994	11
Kokku kulud	-3 802	
Põhitegevuse tulem	-115	
Aruandeaasta tulem	-115	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	11.04.2017 - 31.12.2017
Rahavood põhitegevusest	
Liikmetelt laekunud tasud	3 255
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-794
Väljamaksed töötajatele	-2 719
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	11 592
Muud rahavood põhitegevusest	-173
Kokku rahavood põhitegevusest	11 161
Rahavood finantseerimistegevusest	
Laekunud osakapital	1 510
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 510
Kokku rahavood	12 671
Raha ja raha ekvivalentide muutus	12 671
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 671

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
Asutajate ja liikmete sissemaksed	1 510		1 510
11.04.2017	1 510		1 510
Aruandeaasta tulem		-115	-115
31.12.2017	1 510	-115	1 395

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Kopli 12 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustised ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumentid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustistelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustisi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

Tulud

Tulude arvestusel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. MTÜ põhitegevusest lähtudes on tulude aruandes skeemi kirjete nimetusi täpsustatud.

Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Vahendatavate kommunaalteenuste eest makstud summasid ei kajasta ühistu oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustisena. TulemiaruanDES kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Kulud

Kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. MTÜ põhitegevusest lähtudes on kulude aruandes skeemi kirjete nimetusi täpsustatud.

Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatuse liikmed.

Ühistu liikmeid seotud osapooltena ei käsitleta, kuna neil puudub võimalus oluliselt mõjutada ühistu otsuseid.

Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipiidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	11.04.2017
Arvelduskonto - Swedbank	12 670	0
Sularaha kassas	1	0
Kokku raha	12 671	0

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 826	2 826
Ostjatelt laekumata arved	2 826	2 826
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		0
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 826	2 826
	11.04.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 510	1 510
Ostjatelt laekumata arved	1 510	1 510
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 510	1 510

Selgitused 2017 aasta kohta:

Ostjate laekumata arved: 2826 eurot - korteriomanike tasumata arved, mille maksetähtaeg saabub 2018. aastal.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017
	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	52
Sotsiaalmaks	86
Kohustuslik kogumispension	3
Töötuskindlustusmaksed	1
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	142

Selgitus 2017. aasta kohta:

Detsemberis 2017 aastal väljamakstud töötasudelt deklareeritud maksud ja maksed, mis kuuluvad tasumisele 10.01.2018.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 773	1 773	
Võlad töövõtjatele	80	80	6
Maksuvõlad	142	142	4
Muud võlad	54	54	7
Muud viitvõlad	54	54	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 049	2 049	
	11.04.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr

Selgitus 2017. aasta kohta:

Võlad tarnijatele: 1773 eurot - võlg tarnijatele kaupade ja teenuste eest, mille maksetähtaeg saabub 2018. aastal.

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	11.04.2017
Töötasude kohustus	80	0
Kokku võlad töövõtjatele	80	0

Selgitus 2017. aasta kohta:

Töötasude kohustus: 80 eurot - töötasud, mis kuuluvad väljamaksmisele jaanuaris 2018.

Lisa 7 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	54	54
Sotsiaalmaks	33	33
Töötuskindlustusmaksed	1	1
Isiku tulumaks	20	20
Kokku muud võlad	54	54

Selgitused 2017 aasta kohta:

Muud viitvõlad:

Jaanuaris 2018 aastal väljamakstud töötasudelt deklareeritud maksud ja maksed, mis kuuluvad tasumisele 10.02.2018

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	12 053	0	0	12 053
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	12 053	0	0	12 053
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12 053	0	0	12 053

Selgitused 2017 aasta kohta:

Korteriomanikelt koguti remondifondi:

- 0.50 eurot ühe ruutmeetri kohta 4 kuul kokku 2013 eurot;
- 1.00 eurot ühe ruutmeetri kohta 5 kuul kokku 5034 eurot;
- korteriühisusest üle toodud kasutamata remondifond 5006 eurot.

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	11.04.2017 - 31.12.2017
Mittesihtotstarbelised tasud	
Hooldustasud	1 328
Haldustasud	2 359
Kokku liikmetelt saadud tasud	3 687

Selgitused 2017 aasta kohta:

Korteriomanikelt koguti:

- haldustasusid 14.56 eurot kuus ühe korteriomandi ruutmeetri kohta kokku 2359 eurot;
- hooldustasusid 8.20 eurot kuus ühe korteriomandi ruutmeetri kohta kokku 1328 eurot.

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	11.04.2017 - 31.12.2017
Heakorraga seotud kulud	254
Muud hooldus- ja remondikulud	38
Raamatupidamisteenus	389
Kindlustuskulud	69
Pangateenus	1
Muud	57
Kokku mitmesugused tegevuskulud	808

Selgitused 2017 aasta kohta

Heakorraga seotud kulud 254 eurot:

- jäätmekonteiner 0.77 m3 248 eurot;
- muruniiduki kütus 6 eurot.

Muud hooldus- ja remondikulud 38 eurot:

- prügikotid, LED pirnid 38 eurot.

Raamatupidamisteenus:

- kuu teenuse makse on 43.20 eurot, kokku üheksa aruandekuu eest 389 eurot.

Muud mitmesugused tegevuskulud 57 eurot;

- ühe juhatuse liikme koolituskulud 42 eurot;
- ruumi rent üldkoosoleku läbiviimiseks 15 eurot.

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	11.04.2017 - 31.12.2017
Palgakulu	800
Sotsiaalmaksud	271
Juhatuse liikme tasud	1 446
Sotsiaalmaksud juhatuse liikme tasudelt	477
Kokku tööjõukulud	2 994

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	11.04.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	16	16
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	11.04.2017 - 31.12.2017	11.04.2017 - 11.04.2017
Arvestatud tasu	1 446	0

Seotud isikutega seotud tehingutena ei kajastata tavapäraseid perioodilisi vahendatavate teenuste müüke ja oste.

Lisa 13 Teenuste vahendamine

	2017	
	Kogus	Summa
Vesi ja kanalisatsioon	592	2 358

sh külm vesi	346	1 051
soe vesi	210	1 199
üldvesi	36	108
Soojusenergia (keskküte)	89	4 959
Jäätmekäitlus	x	467
Üldelekter	x	155
Kindlustus	x	280
Kokku vahendatud kommunaalmakseid	x	8 219

Lisa 14 Korteriomandite majandamiskulud

korter nr	1	1 134,24 €
korter nr	2	1 098,16 €
korter nr	3	1 449,55 €
korter nr	4	992,61 €
korter nr	5	1 276,59 €
korter nr	6	962,17 €
korter nr	7	1 155,49 €
korter nr	8	924,30 €
korter nr	9	1 017,87 €
korter nr	10	924,70 €
korter nr	11	967,87 €
korter nr	12	902,49 €
korter nr	13	1 352,90 €
korter nr	14	917,47 €
korter nr	15	957,23 €
korter nr	16	870,29 €
korter nr	17	1 090,77 €
korter nr	18	958,06 €

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.05.2018

Korteriühistu Kopli 12 (registrikood: 80416039) 11.04.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLE KIKKAS	Juhatuse liige	17.06.2018

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5041554
E-posti aadress	kopli12otepaa@gmail.com