

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Järva vald, Aravete alevik, Lasteaia tn 3 korteriühistu

registrikood: 80185723

telefon: +372 56461309

e-posti aadress: ennsults@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 Laenukohustised	9
Lisa 4 Võlad tarnijatele	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Korterühistu vahendab kommunaalteenuseid ja teeb vastavalt rahaliste vahendite võimalustele elamu mõtteliste osade remonti. 2008.aastal on võetud majale 66894 euri laenu, mille jääk on seisuga 31.12.2017.a. 30503 euri, laenuintresse on makstud kokku 23319 euri. Kommunaalmaksed ei kajastata bilansis, vaid transiidina. 2017.aastal vahendati teenuseid 17793 euri eest, sealhulgas:

vesi ja kanalisatsioon	3384
prügiveo teenus	340
keskküte	12860
kindlustus	290
elektar	103
raamtupidamisteenus	816

Ühistul on kokku 18 liiget.

Ühistut juhib kolme liikmeline juhatus ja kontrollib revisjonikomisjon. Palgalisi töötajaid ei ole.

Juhatusel liikmetel ei ole tasu ega soodustusi.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	10 372	8 189	2
Nõuded ja ettemaksed	6 094	4 782	
Kokku käibevarad	16 466	12 971	
Kokku varad	16 466	12 971	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 340	2 254	4
Kokku lühiajalised kohustised	2 340	2 254	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	30 503	35 661	3
Kokku pikaajalised kohustised	30 503	35 661	
Kokku kohustised	32 843	37 915	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 150	1 150	
Reservid	-17 609	-26 175	5
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	81	81	
Aruandeaasta tulem	1	0	
Kokku netovara	-16 377	-24 944	
Kokku kohustised ja netovara	16 466	12 971	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	452	5 644
Kokku tulud	452	5 644
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-452	-5 644
Kokku kulud	-452	-5 644
Põhitegevuse tulem	0	0
Muud finantstulud ja -kulud	1	0
Aruandeaasta tulem	1	0

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	14 916	15 086
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-110 463	-108 946
Laekunud intressid	82	70
Muud rahavood põhitegevusest	-8 189	-10 762
Kokku rahavood põhitegevusest	-103 654	-104 552
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	66 894	66 894
Saadud laenude tagasimaksed	-36 391	-31 232
Makstud intressid	-23 319	-22 894
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	97 503	88 061
Laekunud sihtkapital	1 150	1 150
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	105 837	101 979
Kokku rahavood	2 183	-2 573
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 189	10 762
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 183	-2 573
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 372	8 189

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	1 150	-29 438	81	-28 207
Aruandeaasta tulem			0	0
Muutused reservides		3 263		3 263
31.12.2016	1 150	-26 175	81	-24 944
Aruandeaasta tulem			1	1
Muutused reservides		8 566		8 566
31.12.2017	1 150	-17 609	82	-16 377

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kü Lasteaia Kolm 2017. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja Rahandusministeeriumi määrustes, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes täpsusastmega 1 euro. Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2017 ja aastaaruande koostamispäeva 21.02.2017 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsesel alustel.

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuses nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Põhitegevuse rahavood kajastatakse otsesel meetodil.

Raamatupidamise aruanne koostatakse tekkepõhiselt.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas ja pangas oleva raha jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud õiglasel väärtusel lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Arved ostjatele on esitatud ühistu tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajaliste nõuetena laekumise tõenäolisusest lähtudes. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Kommunaalmakseid kajastatakse transiidina ja neid ei kajastata bilansis, vaid eraldi arvestuse kontrol.

Finantskohustised

Võlad bilansis on jagatud lühiajalisteks ja pikaajalisteks vastavalt nende tasumise tähtajale.

Tulud

Ühistu tulude arvestus raamatupidamises ning nende kajastamine tulemi aruandes on teostatud vastavalt Raamatupidamise toimkonna juhendile RTJ-14.

Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Kulud

Kulude arvestus raamatupidamises ning nende kajastamine tulemi aruandes on teostatud vastavalt raamatupidamise toimkonna juhendile RTJ-14. Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibile. Makstud kommunaal maksete summasid ei ole kajastatud tulemi aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavate nõuete ja kohustustena.

Reservid.

Reservides kajastatakse laekunud sihtotstarbelisi tasusid, mida kasutatakse ainult vastavate kulutuste tarbeks. Sihtotstarbelistest tasudest on moodustatud fondid: majandamisfond, renoveerimisfond ja laenureserv.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
kassa	30	0
Swedbank	1 917	0
SEBbank	8 425	0
Kokku raha	10 372	8 189

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
SEBpank	30 503			30 503	eur	2023
Pikaajalised laenud kokku	30 503			30 503		
Laenukohustised kokku	30 503			30 503		

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
SEB pank	35 661			35 661	eur	2023
Pikaajalised laenud kokku	35 661			35 661		
Laenukohustised kokku	35 661			35 661		

Lisa 4 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kokku võlad tarnijatele	2 340	2 254

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
majandamisfond	-5 105		-5 644	-10 749
renoveerimisfond	-37 934	7 588	-536	-30 882
laenureserv	13 601	1 855		15 456
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-29 438	9 443	-6 180	-26 175
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	-29 438	9 443	-6 180	-26 175

	31.12.2016	Saadud	Tagastatud	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
majandamisfond	-10 749	0	-452	-11 201
renoveerimisfond	-30 882	7 588	-425	-23 719
laenureserv	15 456	1 855	0	17 311
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-26 175	9 443	-877	-17 609
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	-26 175	9 443	-877	-17 609

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Mitmesugused bürookulud	127	0
kohtukulu	100	0
tellitud tööd	207	0
soetatud väikevahendid	18	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	452	5 644

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	16	18
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.02.2018

korteriühistu Aravete Lasteaia Kolm (registrikood: 80185723) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN SULTS	Juhatuse liige	20.06.2018
Resolutsioon:	Nõus.	

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56461309
E-posti aadress	ennsults@hotmail.ee