

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Haapsalu linn, Lihula mnt 5 korteriühistu

registrikood: 80102163

telefon: +372 4733921, +372 5255230

e-posti aadress: info@majahaldus.eu

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	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ juhib ja esindab juhatus. Juhatus koosneb viiest liikmest.

Käesolev aruanne on koostatud 2017.a majandusaasta kohta.

Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

KÜ puudub palgaline tööjõud. Haldus- ja raamatupidamisteenust ostetakse sisse.

Raamatupidamise aruanne kajastab õigesti ja õiglaselt korteriühistu finantsseisundit, majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid.

2017 aastal KÜ kogus remondifondi 13717,94 eurot, laenu katteks 8721,90 eurot ning akende vahetamiseks 4458,75 eurot. Akende vahetamine läks KÜ maksma 9253,44 eurot. Hoone renoveerimistööd maksid kokku 79226,40 eurot. Nimetatud tööde teostamiseks KÜ võttis täiendavalt laenu summas 50690,40 eurot. 2018.aastal hoone renoveerimise töid jätkatakse ning täiendavalt võetakse välja laenu väljavõtmata osa summas 87 955, 60 eurot.

Juhatus tegeles ka korteriühistu ees tekkinud muude jooksvate küsimuste lahendamisega.

KÜ on jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	31 071	45 998	2
Nõuded ja ettemaksed	19 790	9 469	3
Kokku käibevarad	50 861	55 467	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	44 902	0	3
Kokku põhivarad	44 902	0	
Kokku varad	95 763	55 467	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	4 694	0	4
Võlad ja ettemaksed	14 069	5 761	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	28 367	22 165	
Kokku lühiajalised kohustised	47 130	27 926	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	44 421	0	
Kokku pikaajalised kohustised	44 421	0	
Kokku kohustised	91 551	27 926	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 630	1 630	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 911	24 902	
Aruandeaasta tulem	671	1 009	
Kokku netovara	4 212	27 541	
Kokku kohustised ja netovara	95 763	55 467	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	56 265	13 937	7
Annetused ja toetused	0	1 557	
Muud tulud	492	494	8
Kokku tulud	56 757	15 988	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-41 530	-1 557	
Mitmesugused tegevuskulud	-14 559	-13 424	
Kokku kulud	-56 089	-14 981	
Põhitegevuse tulem	668	1 007	
Muud finantstulud ja -kulud	3	2	
Aruandeaasta tulem	671	1 009	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	668	1 007
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 313	-1 036
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	8 308	22 663
Laekunud intressid	300	0
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	10 611	0
Kokku rahavood põhitegevusest	18 574	22 634
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-9 253	0
Antud laenude tagasimaksed	4 458	0
Laekunud intressid	3	2
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-77 529	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-82 321	2
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	50 690	0
Saadud laenude tagasimaksed	-1 575	0
Makstud intressid	-295	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	48 820	0
Kokku rahavood	-14 927	22 636
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	45 998	23 362
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-14 927	22 636
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	31 071	45 998

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	1 630	24 902	26 532
Aruandeaasta tulem		1 009	1 009
31.12.2016	1 630	25 911	27 541
Aruandeaasta tulem		671	671
Muud muutused netovaras		-24 000	-24 000
31.12.2017	1 630	2 582	4 212

Tehtud muutused netovaras on:

Vastavalt üldkoosoleku otsusele 28.04.2017 aastal - eelmiste perioodide akumuleeritud tulemist kanda 24 000 eurot remondifondi kasutusse ning kasutada seda omafinantseeringuna fassaadi renoveerimisel.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Lihula mnt 5 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga. Eesti finantsaruandluse standardi põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega ning seda täpsustab rahandusministri määrus.

KÜ Lihula mnt 5 kasutab tulemiaruarande koostamisel EV Raamatupidamise seaduse lisas nr 2 toodud kasumiaruarande skeemi nr 1, mis on kohaldatud vastavusse mittetulundusühingu tegevuse iseloomuga.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Ostjatele laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende

nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus 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.

Tulud

Teenuste vahendamine Korterühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teistest mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Teenuste ja maksete vahendamisel (kommunaalteenused, laenud, laenu arvelt tehtud remondikulud, laenuintressid) makstud summad ja saadud summad kajastuvad aruandes vastavalt nõuete ja kohustustena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Kulud

KÜ kulud kajastatakse tekkepõhisusest lähtuvalt.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse KÜ liikmeid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Kokku raha	31 071	45 998	2

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	10 757	10 757			3
Nõuded seotud osapoolte vastu	4 795	4 314	481		
Muud nõuded	49 140	4 719	25 105	19 316	
Laenu nõuded	49 115	4 694	25 105	19 316	
Intressinõuded	25	25			
Kokku nõuded ja ettemaksed	64 692	19 790	25 586	19 316	

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	9 469	9 469			
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 469	9 469			

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg	Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
investeeringislaen	49 115	4 694	25 105	19 316	2,20%	25.06.2027	
Pikaajalised laenud kokku	49 115	4 694	25 105	19 316			
Laenukohustised kokku	49 115	4 694	25 105	19 316			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 287	5 287	5
Saadud ettemaksed	8 782	8 782	
Kokku võlad ja ettemaksed	14 069	14 069	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 518	5 518	
Saadud ettemaksed	243	243	
Muud saadud ettemaksed	243	243	
Kokku võlad ja ettemaksed	5 761	5 761	

8722 eurot KÜ liikmed tasusid laenu ettemaksuks, 60 eurot on KÜ liikme kommunaalteenuste ettemaks.

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

Vastavalt sõlmitud kokkuleppele KÜ liikmetega 2018 aastal laekub akende eest 4314 eurot ja 2019 aastal 481 eurot.

Varad neto soetusmaksumuses

	2017	2016	Lisa nr
	Saadud	Saadud	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
remondifond	13 718	22 165	
laenu ettemaks	8 722		
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	22 440	22 165	

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Mittesihtotstarbelised tasud			
Hooldustasud	19 865	13 937	
Sihtotstarbelised tasud			
Remonditasud	36 400	0	
Kokku liikmetelt saadud tasud	56 265	13 937	

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Muud	492	494	
Kokku muud tulud	492	494	

Muud tulud koosnevad laekunud viivistest KÜ liikmetelt ning äriühingutele müüdüd teenuste eest.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	46	46
Juriidilisest isikust liikmete arv	5	5

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	10 782	5 287	9 469	5 518

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.06.2018

korteriühistu Lihula mnt 5 (registrikood: 80102163) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALJU PASS	Juhatuse liige	22.06.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4733921
Mobiiltelefon	+372 5255230
E-posti aadress	info@majahaldus.eu