

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tallinn, Nõmme linnaosa, Idakaare tn 3 korteriühistu

registrikood: 80023386

telefon: +372 56616516

e-posti aadress: idakaare3@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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Lisa 9 Kommunaalmaksete vahendamine	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Idakaare 3 tegevuse eesmärk on korterimandi eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete huvide esindamine.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õieti ja õiglaselt KÜ finantsseisundit, majandustegevust ja rahavoogusid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 141	4 419	2
Nõuded ja ettemaksed	7 079	4 989	3
Kokku käibevarad	9 220	9 408	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	44 895	48 596	3
Kokku põhivarad	44 895	48 596	
Kokku varad	54 115	58 004	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 618	3 468	4
Võlad ja ettemaksed	463	460	5
Kokku lühiajalised kohustised	4 081	3 928	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	44 895	48 596	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	4 041	4 968	6
Kokku pikaajalised kohustised	48 936	53 564	
Kokku kohustised	53 017	57 492	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	605	605	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-93	0	
Aruandeaasta tulem	586	-93	
Kokku netovara	1 098	512	
Kokku kohustised ja netovara	54 115	58 004	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	7 545	3 918
Annetused ja toetused	1 541	0
Muud tulud	0	13
Kokku tulud	9 086	3 931
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-6 073	-1 316
Mitmesugused tegevuskulud	-504	-571
Muud kulud	0	-1
Kokku kulud	-6 577	-1 888
Põhitegevuse tulem	2 509	2 043
Intressikulud	-1 923	-2 136
Aruandeaasta tulem	586	-93

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	13 669	11 897
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-10 473	-5 502
Kokku rahavood põhitegevusest	3 196	6 395
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-3 551	-3 381
Makstud intressid	-1 923	-2 136
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 474	-5 517
Kokku rahavood	-2 278	878
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 419	3 541
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 278	878
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 141	4 419

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	605	-394	211
Aruandeaasta tulem		-93	-93
Muud muutused netovaras		394	394
31.12.2016	605	-93	512
Aruandeaasta tulem		586	586
31.12.2017	605	493	1 098

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Idakaare tn. 3 aasta 2017 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.
Rahavoogude aruanne on koostatud otsesel meetodil.

Finantskohustised

Elamu remondiks saadi 2014 aastal pikaajalist laenu.

Saadud pikaajaline laen on kajastatud KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ning KÜ nõudena korteriomanike vastu bilansi aktivas. Lähtutud on asjaolust, et laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteriomanike vastu.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ 2, muuhulgas
- lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates
- pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu bilansipäevast arvates

Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta.

Intressikulu on perioodikulu, mis kajastub selle majandusaasta aruandes, millal intress tasumisele kuulub.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kajastatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Korteriühistu liikmete poolt makstavad summad remondifondi kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks tasud on mõeldud.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei kajastata tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kassa	30	30
Swedbank	2 111	4 389
Kokku raha	2 141	4 419

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	48 513	3 618	20 573	24 322
Laenunõuded	48 513	3 618	20 573	24 322
Jooksvad nõuded liikmete vastu	1 796	1 796		
Ettemaksed teenuste eest, kindlustus	124	124		
Muud	1 541	1 541		
Kokku nõuded ja ettemaksed	51 974	7 079	20 573	24 322

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	52 064	3 468	19 720	28 876
Laenunõuded	52 064	3 468	19 720	28 876
Jooksvad nõuded liikmete vastu	1 397	1 397		
Ettemaksud teenuste eest, kindlustus	124	124		
Kokku nõuded ja ettemaksed	53 585	4 989	19 720	28 876

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
13-0808475-JI	48 513	3 618	20 573	24 322	EUR	30.10.2028
Pikaajalised laenud kokku	48 513	3 618	20 573	24 322		
Laenukohustised kokku	48 513	3 618	20 573	24 322		

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
13-0808475-JI	52 064	3 468	19 720	28 876	EUR	30.10.2028
Pikaajalised laenud kokku	52 064	3 468	19 720	28 876		
Laenukohustised kokku	52 064	3 468	19 720	28 876		

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tallinna Vesi	54	52
Eesti Energia	185	186
Ragn-Sells	0	14
Alexela Energia AS	128	128
Loreley Arvestused OÜ	18	18
Tallinna Jäätmekekeskus	16	0
Kokku võlad tarnijatele	401	398

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	4 500	7 399	-1 020	10 879
Laenu ja intresside teenindamine			-5 517	-5 517
Eelmiste perioodide kahjumi katteks			-394	-394
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 500	7 399	-6 931	4 968
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 500	7 399	-6 931	4 968
	31.12.2016	Saadud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	4 968	8 781	-4 234	9 515
Laenu teenindamine			-5 474	-5 474
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 968	8 781	-9 708	4 041
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 968	8 781	-9 708	4 041

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Riigilõiv	7	0
Raamatupidamine ja tarkvara	261	261
Pangateenused	14	15
Renni puhastus	0	144
Haljastus, lehtede vedu,	0	65
Materjal, töötlemata puit	45	24
Korstanapühkija teenused	68	62
Haagise rent	26	0
Vihmutid, haljastus	39	0
Lilled, muruseeme	44	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	504	571

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Lisa

Kommunaalmaksete vahendamine

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud 2017 aastal	Kulutatud 2017 aastal	KÜ tuludesse kuludesse	Jääk
Elektrienergia	-	3 113,21	3 113,24	- 0,03	-
Vesi ja kanal	-	639,32	639,41	- 0,09	-
Prügivedu	-	147,95	147,96	- 0,01	-
Kokku	-	3 900,48	3 900,61	- 0,13	-

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud 2016 aastal	Kulutatud 2016 aastal	KÜ tuludesse kuludesse	Jääk
Elektrienergia	-	2 994,88	2 994,99	- 0,11	-
Vesi ja kanal	-	610,35	610,34	0,01	-
Prügivedu	-	120,24	120,24	-	-
Kokku	-	3 725,47	3 725,57	- 0,10	-

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud 2015 aastal	Kulutatud 2015 aastal	KÜ tuludesse kuludesse	Jääk
Elektrienergia	-	2 133,12	2 133,14	- 0,02	-
Vesi ja kanal	-	440,16	440,12	0,04	-
Prügivedu	-	109,37	109,47	- 0,10	-
Kokku	-	2 682,65	2 682,73	- 0,08	-

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud 2014 aastal	Kulutatud 2014 aastal	KÜ tuludesse kuludesse	Jääk
Elektrienergia	-	1 962,10	2 057,05	- 94,95	-
Vesi ja kanal	-	435,35	433,89	1,46	-
Prügivedu	-	110,18	110,24	- 0,06	-
Kokku	-	2 507,63	2 601,18	- 93,55	-

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud 2013 aastal	Kulutatud 2013 aastal	KÜ tuludesse kuludesse	Jääk
Elektrienergia	-	2 388,58	2 375,93	12,65	-
Vesi ja kanal	-	449,59	462,96	- 13,37	-
Prügivedu	-	109,39	109,47	- 0,08	-
Kokku	-	2 947,56	2 948,36	- 0,80	-

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud 2012 aastal	Kulutatud 2012 aastal	KÜ tuludesse kuludesse	Jääk
Elektrienergia	-	2 069,23	2 060,00	9,23	-
Vesi ja kanal	-	378,48	413,11	- 34,63	-
Prügivedu	-	109,49	109,47	0,02	-
Kokku	-	2 557,20	2 582,58	- 25,38	-

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud 2011 aastal	Kulutatud 2011 aastal	KÜ tuludesse kuludesse	Jääk
Elektrienergia	-	1 882,25	1 801,54	80,71	-
Vesi ja kanal	-	438,51	496,14	- 57,63	-
Prügivedu	-	155,79	155,70	0,09	-
Kokku	-	2 476,55	2 453,38	23,17	-

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.06.2018

Tallinn, Nõmme linnaosa, Idakaare tn 3 korteriühistu (registrikood: 80023386) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EIVOR MAIVÄLI	Juhatuse liige	18.06.2018
INDREK SARAP	Juhatuse liige	20.06.2018
MARTIN LINTS	Juhatuse liige	28.06.2018

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EUR)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Hoonete ja üürimajade haldus (korterüühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	9086	100.00%	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 56616516
E-posti aadress	idakaare3@gmail.com