

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tallinn, Kesklinna linnaosa, Kiisa tn 11 korteriühistu

registrikood: 80177356

telefon: +372 6882939, +372 5058668

e-posti aadress: kisvik@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

KÜ Kiisa 11 on mittetulundusühingute registrisse kantud 10.12.2002.a., põhikiri kinnitatud 13.11.2002.a. Majandustegevuse alguseks võib lugeda 20.02.2003.a., millal on maja hooldamine ja haldamine võetud üle Elamu haldamise ja majandamise üleandmise-vastuvõtmise aktiga. Alates sellest ajast teostab korteriühistu ise elamu majandamist.

KÜ Kiisa 11 põhitegevuseks on:

- maagaas ja elektrienergia vahendamine omanikele;
- vee- ja kanalisatsiooni vahendamine omanikele;
- põhihooldusteenuste vahendamine ja osutamine omanikele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	1 540	6 047
Nõuded ja ettemaksed	4 266	5 916
Kokku käibevarad	5 806	11 963
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	103 470	88 273
Kokku põhivarad	103 470	88 273
Kokku varad	109 276	100 236
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	6 245	5 677
Võlad ja ettemaksed	2 089	1 973
Kokku lühiajalised kohustised	8 334	7 650
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	97 225	82 596
Kokku pikaajalised kohustised	97 225	82 596
Kokku kohustised	105 559	90 246
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 107	1 107
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	8 883	187
Aruandeaasta tulem	-6 273	8 696
Kokku netovara	3 717	9 990
Kokku kohustised ja netovara	109 276	100 236

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	17 509	15 622
Kokku tulud	17 509	15 622
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-21 729	-4 340
Mitmesugused tegevuskulud	-52	-29
Tööjõukulud	-2 309	-2 557
Muud kulud	-22	0
Kokku kulud	-24 112	-6 926
Põhitegevuse tulem	-6 603	8 696
Muud finantstulud ja -kulud	330	0
Aruandeaasta tulem	-6 273	8 696

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-6 603	8 696
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 650	-2 218
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	116	-663
Kokku rahavood põhitegevusest	-4 837	5 815
Rahavood finantseerimistegevusest		
Muud laekumised finantseerimistegevusest	330	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	330	0
Kokku rahavood	-4 507	5 815
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 047	232
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 507	5 815
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 540	6 047

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	1 107	187	1 294
Korrigeeritud saldo 31.12.2015	1 107	187	1 294
Aruandeaasta tulem		8 696	8 696
31.12.2016	1 107	8 883	9 990
Korrigeeritud saldo 31.12.2016	1 107	8 883	9 990
Aruandeaasta tulem		-6 273	-6 273
31.12.2017	1 107	2 610	3 717

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Kiisa 11 2017.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Heast Raamatupidamistavast. Hea Raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud 01. jaanuaril 2012.a. jõustunud Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrused ja EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud soovitusel. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes ettevõtte kassas olevat sularaha ning arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjatele hinnatakse bilansis individuaalselt lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid 2017.a. on 0 euro.

Tulud

Korteriühistu tulude ja kulude arvestus toimub tekkepõhiselt, st. majandustehingute toimumise perioodil sõltumata sellest, kas raha on laekunud või tasutud. Peetakse kinni tulude ja kulude vastavuse printsiibist – aruandeperioodi jooksul teenuste vahendamise ja müügi tuludest arvatakse maha samade teenuste realiseerimise kulud. Väljaminekuid, mida ei saa vastavusse viia tuludega, reguleeritakse aruande koostamisel nii, et antud perioodi jooksul tekkinud väljaminekud kajastatakse kuludena. Väljaminekud võetakse arvele nende tekkimise momendil tegelikult väärtuses.

Maksustamine

Maksuvõlad summas 77 euro koosnevad arvestatud sotsiaalmaksust summas 47 euro; arvestatud üksikisiku tulumaksust summas 29 euro, ning arvestatud töötuskindlustusmaksest summas 1 euro ning kogumispensionimaksest summas 0. Maksude tasumise tähtaeg on 2018.a.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Kokku raha	1 540	6 047

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	29	29
Sotsiaalmaks	47	48
Kohustuslik kogumispension	0	0
Töötuskindlustusmaksed	1	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	77	80

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Panga laen	6 245	6 245			31.12.2018
Lühiajalised laenud kokku	6 245	6 245			
Pikaajalised laenud					
Panga laen	97 225			97 225	
Pikaajalised laenud kokku	97 225			97 225	
Laenukohustised kokku	103 470	6 245		97 225	

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Panga laen	5 677	5 677			31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	5 677	5 677			
Pikaajalised laenud					
Panga laen	82 596			82 596	
Pikaajalised laenud kokku	82 596			82 596	
Laenukohustised kokku	88 273	5 677		82 596	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 868	1 868
Võlad töövõtjatele	144	144
Maksuvõlad	77	77
Kokku võlad ja ettemaksed	2 089	2 089

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 744	1 744
Võlad töövõtjatele	149	149
Maksuvõlad	80	80
Kokku võlad ja ettemaksed	1 973	1 973

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	4 159	3 533
Raamatupidamine		
Sihotstarbelised tasud		
Avarii remondikulud	4 662	2 632
Sihtrremondikulud	0	7 277
Laen	8 688	2 180
Kokku liikmetelt saadud tasud	17 509	15 622

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	1 725	1 911
Sotsiaalmaksud	584	630
Tööstuskindlustusmaksed	0	15
Kokku tööjõukulud	2 309	2 556
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	22	22
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017	31.12.2016
	Kohustised	Kohustised
Asutajad ja liikmed	4 266	5 916

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2018

Tallinn, Kesklinna linnaosa, Kiisa tn 11 korteriühistu (registrikood: 80177356) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VIKTOR KISSELJOV	Juhatuse liige	02.07.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6882939
Mobiiltelefon	+372 5058668
E-posti aadress	kisvik@hotmail.ee