

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tartu linn, Kastani tn 17 // 19 // 21 korteriühistu

registrikood: 80257434

telefon: +372 55671983

e-posti aadress: ku-kaltenberg-juhatas@googlegroups.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Korteriomandite majandamiskulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

KÜ ja selle juhatus on tegutsenud kooskõlas üldkoosolekute otsuste ja Eesti Vabariigi seadustega. Teostatud on mitmeid väiksemaid/jooksvaid parandustöid. Kavandamisel on fassaadide renoveerimine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	42 017	36 621	
Nõuded ja ettemaksed	6 526	4 775	2
Kokku käibevarad	48 543	41 396	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	20 205	23 895	2
Kokku põhivarad	20 205	23 895	
Kokku varad	68 748	65 291	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 650	2 736	
Võlad ja ettemaksed	701	928	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	32 522	28 355	
Kokku lühiajalised kohustised	36 873	32 019	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	20 205	23 895	
Kokku pikaajalised kohustised	20 205	23 895	
Kokku kohustised	57 078	55 914	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 250	1 250	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	8 127	6 363	
Aruandeaasta tulem	2 293	1 764	
Kokku netovara	11 670	9 377	
Kokku kohustised ja netovara	68 748	65 291	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	7 561	12 141	7
Muud tulud	349	341	8
Kokku tulud	7 910	12 482	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-474	-4 724	9
Mitmesugused tegevuskulud	-937	-1 678	10
Tööjõukulud	-3 335	-3 349	11
Kokku kulud	-4 746	-9 751	
Põhitegevuse tulem	3 164	2 731	
Muud finantstulud ja -kulud	-871	-967	
Aruandeaasta tulem	2 293	1 764	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	3 164	2 731
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 938	2 510
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	3 939	15 703
Laekunud intressid	4	4
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	0	-10 833
Kokku rahavood põhitegevusest	9 045	10 115
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-2 774	-2 679
Makstud intressid	-875	-971
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 649	-3 650
Kokku rahavood	5 396	6 465
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	36 621	30 156
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 396	6 465
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	42 017	36 621

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	1 250	17 196	18 446
Aruandeaasta tulem		1 764	1 764
Muutused reservides		-10 833	-10 833
31.12.2016	1 250	8 127	9 377
Aruandeaasta tulem		2 293	2 293
31.12.2017	1 250	10 420	11 670

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2017.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamise tavast, Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimikonna väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Rahavood on kajastatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Korteriomanike laekumata arved hinnatakse individuaalselt lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ja allahindlus kajastatakse bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad arved". Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Nõuete ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendi RTJ 2 põhimõtetest:

- lühiajalisena käsitletakse nõudeid ja kohustusi, mille laekumise/tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;
- pikaajalisena käsitletakse nõudeid ja kohustusi, mille laekumise/tasumise tähtaeg on üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, lähtudes tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Tulusid ja kulusid ei saldeerita omavahel tulude ja kulude aruandes, välja arvatud tulud ja kulud, mis on tekkinud ühest ja samast või mitmest sarnasest tehingust ja mis ei ole eraldivõetuna olulised, näiteks kommunaal maksete või ühekordsete teenuste vahendamisest tekkinud kasum/kahjum.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 474	2 474		
Muud nõuded	23 855	3 650	17 800	2 405
Laenunõuded	23 855	3 650	17 800	2 405
Ettemaksed	402	402		
Tulevaste perioodide kulud	402	402		
Kokku nõuded ja ettemaksed	26 731	6 526	17 800	2 405

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 441	1 441		
Muud nõuded	26 631	2 736	13 680	10 215
Laenunõuded	26 631	2 736	13 680	10 215
Ettemaksed	598	598		
Tulevaste perioodide kulud	598	598		
Kokku nõuded ja ettemaksed	28 670	4 775	13 680	10 215

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	36	47
Sotsiaalmaks	62	79
Kohustuslik kogumispension	2	3
Töötuskindlustusmaksed	1	10
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	101	139

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	351	351
Võlad töövõtjatele	148	148
Maksuvõlad	101	101
Muud võlad	101	101
Kokku võlad ja ettemaksed	701	701
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	360	360
Võlad töövõtjatele	189	189
Maksuvõlad	139	139
Muud võlad	120	120
Saadud ettemaksed	120	120
Muud saadud ettemaksed	120	120
Kokku võlad ja ettemaksed	928	928

Lisa 5 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Töötasude kohustis	148	189
Kokku võlad töövõtjatele	148	189

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kasutamata remondifond	12 916	19 689	-4 250	28 355
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	12 916	19 689	-4 250	28 355
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12 916	19 689	-4 250	28 355

	31.12.2016	Saadud	Tagastatud	31.12.2017
Kasutamata remondifond				
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kasutamata remonifond	28 355	9 004	-4 837	32 522
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	28 355	9 004	-4 837	32 522
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	28 355	9 004	-4 837	32 522

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	2016
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 234	3 127
Tasud üldkulude katteks	2 983	3 323
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	870	5 217
Kindlustusmaksed	474	474
Kokku liikmetelt saadud tasud	7 561	12 141

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2017	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	349	341
Vahendatavate teenuste vahe	0	0
Kokku muud tulud	349	341

Lisa 9 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2017	2016
Remonditööd	0	4 250
Kindlustuskulud	474	474
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	474	4 724

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	2016
Riiklikud ja kohalikud maksud	7	0
Hoolduskulud	96	1 005
Isikliku sõiduauto kasutamise hüvitis	0	0
Kantselei-, panga- ja netiteenused	24	24
Muud	810	649
Kokku mitmesugused tegevuskulud	937	1 678

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	2 502	2 513
Sotsiaalmaksud	833	836
Kokku tööjõukulud	3 335	3 349
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	15	15
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2017	2016
Arvestatud tasu	1 527	1 630
Isikliku sõiduauto kasutamise hüvitis	0	0

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Kokku:	0 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.10.2018

Korteriühistu Kaltenberg (registrikood: 80257434) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTEL LOPSIK	Juhatuse liige	10.10.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55671983
E-posti aadress	ku-kaltenberg-juhatus@googlegroups.com