

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tallinn, J. Köleri tn 32 korteriühistu

registrikood: 80355935

telefon: +372 5088456, +372 6596659

e-posti aadress: koleri32@outlook.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	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Lisa 11 Kommunaalmaksete vahendamine	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

KÜ Kõleri 32 tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	685	619
Nõuded ja ettemaksed	8 666	9 211
Kokku käibevarad	9 351	9 830
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	98 141	105 073
Kokku põhivarad	98 141	105 073
Kokku varad	107 492	114 903
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	6 931	6 710
Võlad ja ettemaksed	1 090	1 164
Kokku lühiajalised kohustised	8 021	7 874
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	98 141	105 073
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 610	3 201
Kokku pikaajalised kohustised	100 751	108 274
Kokku kohustised	108 772	116 148
Netovara		
Aruandeaasta tulem	-1 280	-1 245
Kokku netovara	-1 280	-1 245
Kokku kohustised ja netovara	107 492	114 903

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	638	1 674
Muud tulud	0	8
Kokku tulud	638	1 682
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-637	-1 673
Mitmesugused tegevuskulud	-593	-1 254
Muud kulud	-688	0
Kokku kulud	-1 918	-2 927
Põhitegevuse tulem	-1 280	-1 245
Aruandeaasta tulem	-1 280	-1 245

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	18 193	19 500
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	0	5 212
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-7 889	-34 937
Kokku rahavood põhitegevusest	10 304	-10 225
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	5 246
Saadud laenude tagasimaksed	-6 710	-6 486
Makstud intressid	-3 528	-3 745
Muud laekumised finantseerimistegevusest	0	6 700
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-10 238	1 715
Kokku rahavood	66	-8 510
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	619	9 129
Raha ja raha ekvivalentide muutus	66	-8 510
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	685	619

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Kokku netovara	
	Akumuleeritud tulem	
Vigade parandamise mõju	-8 470	-8 470
Korrigeeritud saldo 31.12.2015	-8 470	-8 470
Aruandeaasta tulem	-1 245	-1 245
Muutused reservides	8 470	8 470
31.12.2016	-1 245	-1 245
Aruandeaasta tulem	-1 280	-1 280
Muud muutused netovaras	1 245	1 245
31.12.2017	-1 280	-1 280

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Kõleri 32 raamatupidamise aastaaruanne 2017 on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Tomkonna poolt väljaantavad juhendid. Rahavoogude aruanne on koostatud otsesel meetodil.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasest väärtuses. Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, raha jääk vastaval raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõtte näidatud jäägiga.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvast summast. Nõuete hindamisel vaadeldakse iga nõuet eraldi.

Finantskohustised

Elamu remondiks saadi 2015 aastal pikaajalist laenu.

Elamu remonti (parendusi) põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtunud asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu.

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 juhtendist 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 kuud kajastatakse tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtuvalt.

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

Sihtotstarbelised tasud ühingu liikmetelt remondifondi kajastatakse tuludena samas perioodis kui tekivad reaalsed kulud, tehakse remonti - saadakse remondi kuluarve.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Swedbank	162	96
Nordea Bank	1	1
Kassa	522	522
Kokku raha	685	619

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	524	524		
Ostjatelt laekumata arved	524	524		
Muud nõuded	105 072	6 931	38 225	59 916
Laenunõuded	105 072	6 931	38 225	59 916
Jooksvad nõuded liikmete vastu	1 211	1 211		
Kokku nõuded ja ettemaksed	106 807	8 666	38 225	59 916

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	524	524		
Ostjatelt laekumata arved	524	524		
Muud nõuded	111 783	6 710	37 006	68 067
Laenunõuded	111 783	6 710	37 006	68 067
Jooksvad nõuded liikmete vastu	1 977	1 977		
Kokku nõuded ja ettemaksed	114 284	9 211	37 006	68 067

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
15-058424-JI	105 072	6 931	38 225	59 916		
Pikaajalised laenud kokku	105 072	6 931	38 225	59 916		
Laenukohustised kokku	105 072	6 931	38 225	59 916		

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
15-058424-JI	111 783	6 710	37 006	68 067	EUR	30.06.2030
Pikaajalised laenud kokku	111 783	6 710	37 006	68 067		
Laenukohustised kokku	111 783	6 710	37 006	68 067		

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	893	893
Muud võlad	197	197
Muud viitvõlad	197	197
Kokku võlad ja ettemaksed	1 090	1 090

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	967	967
Muud võlad	197	197
Muud viitvõlad	197	197
Kokku võlad ja ettemaksed	1 164	1 164

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Tallinna Vesi AS	86	73
Eesti Gaas AS	792	880
Tallinna Jäätmekekeskus	15	14
Kokku võlad tarnijatele	893	967

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	217	17 888		18 105
Kasutatud remondiks			-1 450	-1 450
Laenu ja intresside teenindamine			-10 231	-10 231
Laekunud laenuos, kulud 2015		5 247		5 247
EEmiste perioodide kahjumi katteks			-8 470	-8 470
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	217	23 135	-20 151	3 201
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	217	23 135	-20 151	3 201
	31.12.2016	Saadud	Tulu	31.12.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	3 201	11 306		14 507
Kasutatud remondiks			-414	-414
Laenu ja intresside teenindamiseks			-10 238	-10 238
Kasutatud eelmiste perioodide kahjumi katteks			-1 245	-1 245
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 201	11 306	-11 897	2 610
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 201	11 306	-11 897	2 610

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2017	2016
Remondikulud	-414	-1 450
Kindlustus	-223	-223
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-637	-1 673

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2017	2016
Gaasikatla hooldue	0	294
Raamatupidamine,Ky.net	72	41
Pangateenus	1	6
Lumesahk	0	26
Koristus	520	851
Mitmesugused majanduskulud	0	36
Kokku mitmesugused tegevuskulud	593	1 254

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	6	6

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud 2017 aastal	Kulutatud 2017 aastal	KÜ tuludesse kuludesse	Jääk
Gaas	-	4 739,88	5 423,47	- 683,59	-
Prügivedu	-	231,91	232,20	- 0,29	-
Vesi ja kanal	-	923,93	925,89	- 1,96	-
Kokku	-	5 895,72	6 581,56	- 685,84	-

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud 2016 aastal	Kulutatud 2016 aastal	KÜ tuludesse kuludesse	Jääk
Gaas	-	4 801,35	4 782,39	18,96	-
Prügivedu	-	222,08	227,26	- 5,18	-
Vesi ja kanal	-	754,87	759,84	- 4,97	-
Kokku	-	5 778,30	5 769,49	8,81	-

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud 2015 aastal	Kulutatud 2015 aastal	KÜ tuludesse kuludesse	Jääk
Gaas	-	6 012,07	5 843,83	168,24	-
Prügivedu	-	242,83	236,11	6,72	-
Vesi ja kanal	-	714,76	714,15	0,61	-
Kokku	-	6 969,66	6 794,09	175,57	-

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.09.2018

Korteriühistu Kõleri 32 (registrikood: 80355935) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AINAR SEPP	Juhatuse liige	07.10.2018
RAUL OTSA	Juhatuse liige	08.10.2018
TARMO TRUMM	Juhatuse liige	16.10.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6596659
Mobiiltelefon	+372 5088456
E-posti aadress	koleri32@outlook.com