

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tallinn, Kesklinna linnaosa, A. Kapi tn 4 korteriühistu

registrikood: 80070227

e-posti aadress: timo@semetron.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Tööjõukulud	9
Lisa 4 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	10

Tegevusaruanne

A.Kapi 4 ühistu tegeles 2017. majandusaastal hoone A.Kapi 4 haldamisega.

Juhatuse liikmed tasu ei saanud.

Järgmisel aastal jätkab korteriühistu oma põhitegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
Varad		
Käibevarad		
Raha	3 327	10 674
Nõuded ja ettemaksed	2 604	4 776
Kokku käibevarad	5 931	15 450
Kokku varad	5 931	15 450
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	21 919	5 810
Võlad ja ettemaksed	409	743
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	15 871	7 455
Kokku lühiajalised kohustised	38 199	14 008
Kokku kohustised	38 199	14 008
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	704	448
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	994	-24 933
Aruandeaasta tulem	-33 966	25 927
Kokku netovara	-32 268	1 442
Kokku kohustised ja netovara	5 931	15 450

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	2016
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	2 135	33 036
Annetused ja toetused	10 190	0
Tulu ettevõtlusest	140	220
Muud tulud	1	157
Kokku tulud	12 466	33 413
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-42 266	-2 209
Mitmesugused tegevuskulud	-1 587	-3 633
Tööjõukulud	-1 763	-1 311
Muud kulud	0	-35
Kokku kulud	-45 616	-7 188
Põhitegevuse tulem	-33 150	26 225
Intressikulud	-480	-298
Muud finantstulud ja -kulud	-336	0
Aruandeaasta tulem	-33 966	25 927

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	2016
Rahavood põhitegevusest		
Laekunud annetused ja toetused	10 190	0
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	15 976	11 141
Muud põhitegevuse tulude laekumised	40	220
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-46 535	-4 199
Väljamaksed töötajatele	-1 324	-2 133
Makstud intressid	-481	-298
Muud rahavood põhitegevusest	-434	-739
Kokku rahavood põhitegevusest	-22 568	3 992
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	30 292	0
Saadud laenude tagasimaksed	-15 071	-3 124
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	15 221	-3 124
Kokku rahavood	-7 347	868
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 674	9 806
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 347	868
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 327	10 674

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2015	448	-24 933	-24 485
Korrigeeritud saldo 31.12.2015	448	-24 933	-24 485
Aruandeaasta tulem		25 927	25 927
31.12.2016	448	994	1 442
Aruandeaasta tulem		-33 966	-33 966
Asutajate ja liikmete sissemaksed	256		256
31.12.2017	704	-32 972	-32 268

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on rakendatud Eesti head raamatupidamistava. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ettevõtte tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, summad on ümardatud täiseuroni. Ühing kasutab kasumiaruande skeemi nr 1.

Finantsvarad

Järgmisi finantsvarasid: nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Raha

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

Rahavoogude aruanne on koostatud otsemeetodil, mille puhul esitatakse brutosummadena kõik põhilised laekumiste ja väljamaksete kategooriad. Nii äritegevusest, kui ka investeerimis- ja finantseerimistegevusest tekkinud laekumiste ja väljamaksete koosseisus kajastatakse ka vastava laekumise või väljamakse summas sisalduv käibemaks.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodi kohaselt lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni võlgniku maksevõime kohta.

Rendid

Rendilepingut loetakse kapitalirendiks juhul, kui kõik olulised vara omandiga seonduvad riskid ja hüved kanduvad üle rentnikule, vastasel juhul loetakse rendilepingut kasutusrendiks.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, saadud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Bilansis kajastatakse eraldisena aruandeperioodil või eelnevatel perioodidel tekkinud ettevõtte kohustusi, millel on seaduslik või lepinguline alus, mis nõuab varast loobumist ja mille maksumust saab usaldusväärselt määrata, kuid mille lõplik maksumus või maksetähtaeg ei ole kindlalt fikseeritud. Eraldiste hindamisel on lähtutud juhatuse hinnangutest, kogemustest ja vajadusel ka sõltumatute ekspertide hinnangutest. Lubadused, garantiid ja muud kohustused, mis teatud tingimustel võivad tulevikus muutuda kohustusteks, kuid mille realiseerimise tõenäosus on ettevõtte juhtkonna hinnangul alla 50%, on avalikustatud potentsiaalsete kohustustena raamatupidamise aastaaruande lisades.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole ärioludele otsustele. Seotud osapoolteks loetakse:

- KÜ A. Kapi 4-le olulist mõju omavad omanikud;
- olulist mõju omavate omanike lähedased sugulased;
- tegevjuhtkond ja kõrgema juhtorgani liikmed;
- eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtjad.

Olulise mõju olemasolu eeldatakse, kui isikul on rohkem kui 20% hääleõigusest.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 386	1 386
Ostjatelt laekumata arved	1 386	1 386
Muud nõuded	1 218	1 218
Viitlaekumised	1 218	1 218
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 604	2 604
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 286	3 286
Ostjatelt laekumata arved	3 286	3 286
Muud nõuded	1 276	1 276
Viitlaekumised	1 276	1 276
Ettemaksed	214	214
Tulevaste perioodide kulud	214	214
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 776	4 776

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

	2017	2016
Palgakulu	1 329	2 159
Sotsiaalmaksud	435	730
Kokku tööjõukulud	1 764	2 889
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	0	1 578

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	10	10
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.07.2018

Tallinn, Kesklinna linnaosa, A. Kapi tn 4 korteriühistu (registrikood: 80070227) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIMOTEOS REIMERS	Juhatuse liige	10.07.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	timo@semetron.ee