

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2018

aruandeaasta lõpp: 31.12.2018

ärinimi: Harku vald, Tabasalu alevik, Kooli tn 10 korteriühistu

registrikood: 80088138

telefon: +372 5135275

e-posti aadress: rein.kooli@mail.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Laenukohustised	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Korteriomandite majandamiskulud	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Korteriühistu põhitegevuseks on 60 korteriga elamu ja elamu juurde kuuluva kinnistu haldus ning korteriühistu liikmetele teenuste osutamine ühise majandamise eesmärgil.

Ühistu annab tööd kahele töötajale, juhatusele töötasusid ei makstud.

Aruande aastal tasuti õigeaegselt pangalaenu ja teostati igapäevaseid elamu ja kinnistu hooldustöid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Varad		
Käibevarad		
Raha	12 566	13 726
Nõuded ja ettemaksed	36 824	34 360
Kokku käibevarad	49 390	48 086
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	344 771	371 184
Kokku põhivarad	344 771	371 184
Kokku varad	394 161	419 270
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	25 795	24 591
Võlad ja ettemaksed	6 252	5 040
Kokku lühiajalised kohustised	32 047	29 631
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	344 771	371 183
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	7 105	6 249
Kokku pikaajalised kohustised	351 876	377 432
Kokku kohustised	383 923	407 063
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	147	147
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	12 060	11 961
Aruandeaasta tulem	-1 969	99
Kokku netovara	10 238	12 207
Kokku kohustised ja netovara	394 161	419 270

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2018	2017
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	23 982	24 704
Muud tulud	53	188
Kokku tulud	24 035	24 892
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-11 127	-9 632
Mitmesugused tegevuskulud	-127	-56
Tööjõukulud	-3 427	-2 965
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	-49
Muud kulud	-132	-177
Kokku kulud	-14 813	-12 879
Põhitegevuse tulem	9 222	12 013
Intressikulud	-11 191	-11 914
Aruandeaasta tulem	-1 969	99

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2018	2017
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	9 222	12 013
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	49
Kokku korrigeerimised	0	49
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 259	1 064
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 090	35
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	26 186	26 671
Kokku rahavood põhitegevusest	35 239	39 832
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenuade tagasimaksed	-25 208	-24 544
Makstud intressid	-11 191	-11 914
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-36 399	-36 458
Kokku rahavood	-1 160	3 374
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 726	10 352
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 160	3 374
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 566	13 726

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2016	147	11 961	12 108
Aruandeaasta tulem		99	99
31.12.2017	147	12 060	12 207
Aruandeaasta tulem		-1 969	-1 969
31.12.2018	147	10 091	10 238

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Kase 5 2018. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

Tulud

Tulemiaruaruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Kulud

Tulemiaruaruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Tasud vahendatud teenuste eest (kommunaalteenused, kindlustus, laenud jms) ei ole ühistu tulu. Arveldused vahendatud teenuste eest toimuvad vahekontodel. Vahekontod debiteeritakse vastava arve saamisel teenuse tarnijalt või nõude tekkimisel ja krediteeritakse ühistu liikmetele tasumiseks esitatud summaga. Aruande perioodil liikmetele esitamata arved vahendatud teenuste eest näidatakse bilansis varade koosseisus nõuetena korteriühistu liikmete vastu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Raha arvelduskontol	12 566	13 726
Kokku raha	12 566	13 726

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	11 029	11 029		
Ostjatelt laekumata arved	11 029	11 029		
Muud nõuded	370 566	25 795	117 584	227 187
Laenunõuded	370 566	25 795	117 584	227 187
Kokku nõuded ja ettemaksed	381 595	36 824	117 584	227 187

	31.12.2017	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	9 769	9 769		
Ostjatelt laekumata arved	9 769	9 769		
Muud nõuded	395 775	24 591	121 673	249 511
Laenunõuded	395 775	24 591	121 673	249 511
Kokku nõuded ja ettemaksed	405 544	34 360	121 673	249 511

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	33	33
Sotsiaalmaks	139	122
Töötuskindlustusmaksed	7	6
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	179	161

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Masinad ja seadmed	
31.12.2016			
Soetusmaksumus	349	349	349
Akumuleeritud kulum	-300	-300	-300
Jääkmaksumus	49	49	49
Amortisatsioonikulu	-49	-49	-49
31.12.2017			
Soetusmaksumus	349	349	349
Akumuleeritud kulum	-349	-349	-349
Jääkmaksumus	0	0	0
31.12.2018			
Soetusmaksumus	349	349	349
Akumuleeritud kulum	-349	-349	-349
Jääkmaksumus	0		

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2018	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen 07	30 839	8 454	22 385		1,905	EUR	30.07.2022
Laen 14	339 727	17 341	95 199	227 187	3,471	EUR	30.06.2034
Pikaajalised laenud kokku	370 566	25 795	117 584	227 187			
Laenukohustised kokku	370 566	25 795	117 584	227 187			

	31.12.2017	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen 07	39 410	8 304	31 106		1,905	EUR	30.07.2022
Laen 14	356 364	16 287	90 567	249 510	3,471	EUR	30.06.2034
Pikaajalised laenud kokku	395 774	24 591	121 673	249 510			
Laenukohustised kokku	395 774	24 591	121 673	249 510			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2018	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 600	5 600
Võlad töövõtjatele	473	473
Maksuvõlad	179	179
Kokku võlad ja ettemaksed	6 252	6 252

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 553	4 553
Võlad töövõtjatele	326	326
Maksuvõlad	161	161
Kokku võlad ja ettemaksed	5 040	5 040

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2018	31.12.2017
Strantum OÜ	3 837	2 890
Eesti Keskkonnateenused AS	267	251
Eesti Energia AS	1 245	957
Haabersti Ehitus OÜ	0	163
Automaatika Center OÜ	0	60
Vagaring OÜ	116	232
AGR OÜ	69	0
Eesti Post AS	6	0
Profener OÜ	60	0
Kokku võlad tarnijatele	5 600	4 553

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2018	2017
Remonditööd	5 232	5 781
Hooldustööd	4 047	1 948
Raamatupidamine	1 752	1 752
Muud	96	151
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11 127	9 632

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2018	2017
Panga teenustasud	127	56
Kokku mitmesugused tegevuskulud	127	56

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2018	2017
Palgakulu	2 470	2 216
Sotsiaalmaksud	835	749
Puhkusetasu reserv	91	0
Puhkusetasu reservi sots.maks	31	0
Kokku tööjõukulud	3 427	2 965
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2018	31.12.2017
Füüsilisest isikust liikmete arv	59	59
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2018	31.12.2017
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	381 595	405 545

2018	Müügid
Asutajad ja liikmed	94 252
2017	Müügid
Asutajad ja liikmed	83 029

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Korteriomand 1	2007 EUR
Korteriomand 2	1260 EUR
Korteriomand 3	2065 EUR
Korteriomand 4	1482 EUR
Korteriomand 5	876 EUR
Korteriomand 6	2235 EUR
Korteriomand 7	1776 EUR
Korteriomand 8	1218 EUR
Korteriomand 9	1873 EUR
Korteriomand 10	1611 EUR
Korteriomand 11	730 EUR
Korteriomand 12	1777 EUR
Korteriomand 13	1563 EUR
Korteriomand 14	966 EUR
Korteriomand 15	1734 EUR
Korteriomand 16	1761 EUR
Korteriomand 17	1556 EUR
Korteriomand 18	2092 EUR
Korteriomand 19	1441 EUR
Korteriomand 20	1670 EUR
Korteriomand 21	1648 EUR
Korteriomand 22	2086 EUR
Korteriomand 23	1463 EUR
Korteriomand 24	1559 EUR
Korteriomand 25	1579 EUR
Korteriomand 26	1568 EUR
Korteriomand 27	1445 EUR
Korteriomand 28	1599 EUR
Korteriomand 29	1609 EUR
Korteriomand 30	1707 EUR
Korteriomand 31	1719 EUR
Korteriomand 32	1758 EUR
Korteriomand 33	1147 EUR
Korteriomand 34	1433 EUR
Korteriomand 35	1060 EUR
Korteriomand 36	1375 EUR
Korteriomand 37	1767 EUR
Korteriomand 38	1454 EUR
Korteriomand 39	1911 EUR
Korteriomand 40	1328 EUR
Korteriomand 41	1156 EUR
Korteriomand 42	1556 EUR

Korteriomand	Majandamiskulud
Korteriomand 43	1969 EUR
Korteriomand 44	1128 EUR
Korteriomand 45	1393 EUR
Korteriomand 46	2033 EUR
Korteriomand 47	922 EUR
Korteriomand 48	2156 EUR
Korteriomand 49	1886 EUR
Korteriomand 50	956 EUR
Korteriomand 51	2062 EUR
Korteriomand 52	1798 EUR
Korteriomand 53	1054 EUR
Korteriomand 54	1686 EUR
Korteriomand 55	1571 EUR
Korteriomand 56	916 EUR
Korteriomand 57	2025 EUR
Korteriomand 58	1702 EUR
Korteriomand 59	968 EUR
Korteriomand 60	2407 EUR
Kokku:	94252 EUR

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2019

Harku vald, Tabasalu alevik, Kooli tn 10 korteriühistu (registrikood: 80088138) 01.01.2018 - 31.12.2018 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN KOOLI	Juhatuse liige	26.06.2019
TIIT TAMMERAND	Juhatuse liige	26.06.2019
AGOR MENGEL	Juhatuse liige	26.06.2019
LEMBIT KRISTIAN	Juhatuse liige	27.06.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5135275
E-posti aadress	rein.kooli@mail.ee