

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Valar

registrikood: 80002869

tänava/talu nimi, Oja 114

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber:

telefon: +372 58108951, +372 5512846

e-posti aadress: ritapajuvali@hotmail.ee, yhistu114@gmail.com, kerstivaino@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	9
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Muud tulud	10
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Lisa 13 Sündmused pärast bilansipäeva	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

KÜ Valar on mittetulundusühing, mis tegeleb Oja 114 elamu haldamisega. KÜ juhib ja esindab juhatus. Juhatus on kolme liikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatusese esimees.

Põhiline tulu moodustub ühistu liikmete poolt makstud haldustasudest.

Arvete mittetähtaegsel tasumisel arvestatakse viivist 0,05 % iga viivitatud päeva eest. Elamu remondiks saadi 2007.aastal pangast pikaajalist laenu, mis kuulub tasumisele 2022.aastaks.

2016.aastal suuremad tehtud tööd:

<i>1) digiveemõõtjate paigaldus, häälestus ja seadistamine</i>	<i>12180</i>
<i>2) äravooli püstiku vahetus</i>	<i>3312</i>
<i>3) vihmavee äravoolu remont</i>	<i>612</i>
<i>4) soojussõlme hooldus</i>	<i>726</i>
<i>5) metallukse remont</i>	<i>799</i>
<i>6) trepikäsipuude paigaldus</i>	<i>1152</i>
<i>7) hoovi aukude remont ja pindamine</i>	<i>2390</i>

Plaanid aastaks 2017

- 1) trepikodade remont*
- 2) jooksvad remonttööd*
- 3) töö võlgniktega*

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad				
Käibevarad				
Raha	17 941	16 602	16 015	2
Nõuded ja ettemaksed	186 137	217 541	246 717	
Kokku käibevarad	204 078	234 143	262 732	
Kokku varad	204 078	234 143	262 732	
Kohustised ja netovara				
Kohustised				
Lühiajalised kohustised				
Laenukohustised	28 572	28 612	23 311	4
Võlad ja ettemaksed	9 253	8 580	9 823	
Kokku lühiajalised kohustised	37 825	37 192	33 134	
Pikaajalised kohustised				
Laenukohustised	146 233	175 396	208 807	
Kokku pikaajalised kohustised	146 233	175 396	208 807	
Kokku kohustised	184 058	212 588	241 941	
Netovara				
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 550	2 550	2 550	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	19 005	18 240	12 339	
Aruandeaasta tulem	-1 535	765	5 901	
Kokku netovara	20 020	21 555	20 790	
Kokku kohustised ja netovara	204 078	234 143	262 731	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	37 741	30 822	7
Muud tulud	992	437	8
Kokku tulud	38 733	31 259	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-20 297	-14 603	9
Mitmesugused tegevuskulud	-4 449	-1 125	10
Tööjõukulud	-15 522	-14 766	11
Kokku kulud	-40 268	-30 494	
Põhitegevuse tulem	-1 535	765	
Aruandeaasta tulem	-1 535	765	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-1 535	765	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	11 242	29 801	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	660	3 592	
Kokku rahavood põhitegevusest	10 367	34 158	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-6 318	-28 113	
Makstud intressid	-2 710	-5 458	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 028	-33 571	
Kokku rahavood	1 339	587	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 602	16 015	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 339	587	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 941	16 602	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	2 550	18 240	20 790
Aruandeaasta tulem		765	765
31.12.2015	2 550	19 005	21 555
Aruandeaasta tulem		-1 535	-1 535
31.12.2016	2 550	17 470	20 020

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Valar 2016.a.raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas käesoleva seaduse §17 lõikes 1 nimetatud finantsaruandluse standardiga ning see kajastab asjakohast ja tõepäraselt esitatud informatsiooni raamatupidamiskohustuslase finantsseisundi ja -tulemuse ning rahavoo kohta või annab käesolevas seaduses nõutud informatsiooni.

2016.aasta majandusaasta aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses ja tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Finantskohustised

Kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Kohustuste inventeerimisel hinnatakse iga kohustust eraldi.

Elamu remondiks saadi 2007.a. pangast pikaajalist laenu.

Elamu remonti (parendusi) põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu. Saadud pikaajaline laen on kajastatud KÜ Valar kohustusena pangale bilansi passivas ning KÜ Valar nõudena korteriomanike vastu bilansi aktivas. Sellisel kajastamisel on lähtutud asjaolust, et laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteriomanike vastu.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude-kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Maksustamine

Iga maksu kohta peetakse eraldi arvestust ning selleks on iga maksu jaoks avatud ka konto.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on korteriühistu liikmed, juhatus ja revisjon. Seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
sularaha kassas	0	131
arvelduskontodel	17 941	16 471
Kokku raha	17 941	16 602

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	136	139
Sotsiaalmaks	342	330
Kohustuslik kogumispension	19	19
Töötuskindlustusmaksed	9	9
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	506	497

Lisa 4 Laenukohustised (eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
LL07-191799 JI	28 572	28 572			1,288
Lühiajalised laenud kokku	28 572	28 572			
Pikaajalised laenud					
LL07-191799 JI	146 233		146 233		
Pikaajalised laenud kokku	146 233		146 233		
Laenukohustised kokku	174 805	28 572	146 233		

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
LL07-191799 JI	28 612	28 612			
Lühiajalised laenud kokku	28 612	28 612			
Pikaajalised laenud					
LL07-191799 JI	175 396		151 432	23 964	1,688%
Pikaajalised laenud kokku	175 396		151 432	23 964	
Laenukohustised kokku	204 008	28 612	151 432	23 964	

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tarnijatele tasumata arved	7 514	6 862
Kokku võlad tarnijatele	7 514	6 862

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	876	876
Viitvõlad töötasult	358	345
Kokku võlad töövõtjatele	1 234	1 221

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	37 741	30 822
Kokku liikmetelt saadud tasud	37 741	30 822

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	549	436
Intressid	0	1
Muud	443	0
Kokku muud tulud	992	437

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015
Remonditööd	20 297	14 603
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	20 297	14 603

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Heakorra- ja hoolduskulud	3 830	865
Üldkulud	211	260
Tehnooluskulud	408	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 449	1 125

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	11 155	11 065
Sotsiaalmaksud	4 288	4 020
Töötuskindlustus	79	39
Muud	0	-358
Kokku tööjõukulud	15 522	14 766
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	95	96
Juriidilisest isikust liikmete arv	6	3

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	5 969	5 905

Lisa 13 Sündmused pärast bilansipäeva

Revisjoni käigus avastati valesti kantud laenumaksed.

Parandatud on 2012.a. tulemiaruanne ja laenumaksed on kontrollitud ja võrreldud panga laenusaldosga.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2017

Korteriühistu Valar (registrikood: 80002869) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RITA PAJUVÄLI	Juhatuse liige	20.06.2017
Resolutsioon:	KÜ Valari üldkoosoleku otsusega kinnitatud 2016.a. maj.-aasta aruanne	

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5512846
Mobiiltelefon	+372 58108951
E-posti aadress	yhistu114@gmail.com
E-posti aadress	ritapajuvali@hotmail.ee
E-posti aadress	kerstivaino@hotmail.ee