

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Kooli tee 3 Korterühistu

registrikood: 80012052

tänava/talu nimi, Kooli tänav 3
maja ja korteri number:

linn: Võru linn

maakond: Võru maakond

postsihtnumber: 65606

telefon: +372 5275694

e-posti aadress: helkiv.labbi@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korteriomandite esemete osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Korterühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus töö korraldab juhatus esimees. Palkadeks maksti 2016.a. 3 384.-eurot sh. juhatuse liikme tasu 1 841 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	20 496	18 303	2
Nõuded ja ettemaksed	10 082	6 686	
Kokku käibevarad	30 578	24 989	
Kokku varad	30 578	24 989	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	7 664	6 491	4
Kokku lühiajalised kohustised	7 664	6 491	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	20 923	16 003	5
Kokku pikaajalised kohustised	20 923	16 003	
Kokku kohustised	28 587	22 494	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 758	1 758	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	737	1 430	
Aruandeaasta tulem	-504	-693	
Kokku netovara	1 991	2 495	
Kokku kohustised ja netovara	30 578	24 989	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	14 258	14 258	
Muud tulud	269	253	
Kokku tulud	14 527	14 511	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-8 134	-8 134	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 384	-2 903	
Tööjõukulud	-4 513	-4 167	6
Kokku kulud	-15 031	-15 204	
Põhitegevuse tulem	-504	-693	
Aruandeaasta tulem	-504	-693	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-504	-693	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 396	845	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 173	-807	
Kokku rahavood põhitegevusest	-2 727	-655	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	4 920	5 349	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	4 920	5 349	
Kokku rahavood	2 193	4 694	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 303	13 609	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 193	4 694	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20 496	18 303	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	1 758	1 430	3 188
Aruandeaasta tulem		-693	-693
31.12.2015	1 758	737	2 495
Aruandeaasta tulem		-504	-504
31.12.2016	1 758	233	1 991

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kooli tee 3 Korterühistu

Majandusaasta aruanne 01.01.2016 - 31.12.2016

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestusmeetodid

Korterühistu on koostanud 2016.a. raamatupidamise aastaaruande raamatupidamise seaduse §17 alusel Eesti raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas.

Tulude ja kulude aruanne

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Korterühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude, kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Rahalised vahendid

Seisuga 31.12.2016.a. raha SEB Ühispangas 2 616.- eurot.

Seisuga 31.12.2016.a. raha Swedbangas 17 880.-eurot.

Pangakonto jäägid on võrreldud raamatupidamiskontol näidatud jäägiga.

Korteriomanike tasumata summad ja muud nõuded.

Sellel kirjel näidatakse korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad, kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad. Korteriomanike laekumata arveid seisuga 31.12.2016 on 7 979.-eurot.

Võlad tarnijatele

Kirjel kajastatakse tarnijatele võlg summas 7 163.-eurot, mis on tasutud 2017.a. jaanuaris.

Maksuvõlad

Kirjel kajastatakse järgmised maksud:

Tulumaksu võlg 107.- eurot

Töötuskindlustuse 2.- eurot

Sotsiaalmaksu võlg 177.-eurot

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arveldusarve	20 496	18 303
Kokku raha	20 496	18 303

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	107	111
Sotsiaalmaks	177	234
Töötuskindlustusmaksed	2	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	286	348

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 163	7 163
Võlad töövõtjatele	215	215
Maksuvõlad	286	286
Kokku võlad ja ettemaksed	7 664	7 664
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 928	5 928
Võlad töövõtjatele	215	215
Maksuvõlad	348	348
Kokku võlad ja ettemaksed	6 491	6 491

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks			
Rem reserv	23 098	8 134	31 232
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	23 098	8 134	31 232
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Rem reserv	-12 444	-2 785	-15 229
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-12 444	-2 785	-15 229
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10 654	5 349	16 003

	31.12.2015	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks			
Rem reserv	31 232	8 134	39 366
Kokku sihtfinantseerimine põhivarade soetamiseks	31 232	8 134	39 366
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Rem reserv	-15 229	-3 214	-18 443
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-15 229	-3 214	-18 443
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	16 003	4 920	20 923

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	3 384	3 128
Sotsiaalmaksud	1 129	1 039
Kokku tööjõukulud	4 513	4 167
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	55	55

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	1 841	1 841

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.05.2017

Kooli tee 3 Korterühistu (registrikood: 80012052) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELKIV LABBI	Juhatuse liige	08.06.2017
Resolutsioon:	kinnitan	

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5275694
E-posti aadress	helkiv.labbi@mail.ee