

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Vana 7 korteriühistu

registrikood: 80009334

tänav a nimi, Vana 7

maja number:

alev: Vändra alev

vald: Vändra vald (alev)

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 87701

telefon: +372 53452490

e-posti aadress: estrella89@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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Laenukohustised	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 8 Muud tulud	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	13
Lisa 12 Kommunaalkulud	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

KÜ Vana 7 on mittetulundusühing, kelle alluvuses on kaheksa korteriga ahjuküttega maja, selle hooldamine ja korrashoid. Raha selleks kogume igakuiselt. Kommunaalmaksete eest tasume vastavalt saabunud arvetele. Korterühistu ei oma palgalist tööjõudu.

2016 aasta suuremaid töid ei teostatud. Kulutusi tehti halduskuludeks (raamatupidamine, kindlustus), maja ja majaümbruse korrashoiuks, selleks osteti ka lehepuhur 169 €.

2017.a teeme samuti ainult vajalikke hooldustöid. Sel aastal on ühe laenu tagasi maksmise tähtaeg, mille viimane makse 4019€ teostatakse korjatud remonditasude arvelt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 735	4 537	2
Nõuded ja ettemaksed	6 464	2 787	3
Kokku käibevarad	13 199	7 324	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	6 636	12 431	3
Kokku põhivarad	6 636	12 431	
Kokku varad	19 835	19 755	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	5 785	2 065	4
Võlad ja ettemaksed	994	1 032	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	6 420	4 036	6
Kokku lühiajalised kohustised	13 199	7 133	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	6 636	12 431	4
Kokku pikaajalised kohustised	6 636	12 431	
Kokku kohustised	19 835	19 564	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	191	156	
Aruandeaasta tulem	-191	35	
Kokku netovara	0	191	
Kokku kohustised ja netovara	19 835	19 755	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	1 092	1 140	7
Muud tulud	31	48	8
Kokku tulud	1 123	1 188	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-1 314	-1 153	9
Kokku kulud	-1 314	-1 153	
Põhitegevuse tulem	-191	35	
Aruandeaasta tulem	-191	35	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-191	35	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	42	38	3
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-37	-1	5
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	2 384	2 335	6
Kokku rahavood põhitegevusest	2 198	2 407	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-2 075	-2 041	4
Makstud intressid	-182	-222	
Muud laekumised finantseerimistegevusest	2 257	2 263	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	0	
Kokku rahavood	2 198	2 407	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 537	2 130	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 198	2 407	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 735	4 537	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	156	156
Aruandeaasta tulem	35	35
31.12.2015	191	191
Aruandeaasta tulem	-191	-191
31.12.2016	0	0

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu on koostanud 2016.a raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seaduse §-le 17 Eesti hea raamatupidamisetava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimikonna juhenditega.

Raha

Raha on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekavas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igit nõuet eraldi.

Elamu remondiks saadi 2007, 2008.a pangast pikaajalist laenu.

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

Finantskohustised

Kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist 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.

Kulud

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

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

Pikaajalise laenu intressid kajastatakse kuluna selle aasta tulude ja kulude aruandes, millal need tasumisele kuuluvad.

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

Kommunaalmaksete vahendamise vahe kajastatakse tulude ja kulude aruandes muude tulude või kuludena. Kahjumi tekkimisel saab tulemit jaotamata tulude ja kulude aruandes näidata juhul, kui kahjumi summa on väheoluline ning selle katmiseks on korteriühistul olemas vahendid kas aruandeaastast või eelmistest aastatest.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatas.

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Rahavood on kajastatud kaudsel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha	2 176	109
Arvelduskonto	4 559	4 428
Kokku raha	6 735	4 537

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	661	661		
Ostjatelt laekumata arved	661	661		
Muud nõuded	12 421	5 785	6 636	
Laenunõuded	12 421	5 785	6 636	
Ettemaksed	18	18		
Tulevaste perioodide kulud	18	18		
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 100	6 464	6 636	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	700	700		
Ostjatelt laekumata arved	700	700		
Muud nõuded	14 500	2 069	11 353	1 078
Laenunõuded	14 496	2 065	11 353	1 078
Viitlaekumised	4	4		
Ettemaksed	18	18		
Tulevaste perioodide kulud	18	18		
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 218	2 787	11 353	1 078

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
SEB laen lep 2007026189	4 453	4 453			panga baasintress, marginaal 1,3%, lõplik intr määr 1,45%	02.08.2017
SEB laen lep 2007029509	7 968	1 332	6 636		panga baasintress, marginaal 1,3%, lõplik intr määr 1,45%	06.09.2022
Pikaajalised laenud kokku	12 421	5 785	6 636			
Laenukohustised kokku	12 421	5 785	6 636			
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
SEB laen lep 2007026189	5 203	747	4 456		panga baasintress, marginaal 1,3%, lõplik intr määr 1,45%	02.08.2017
SEB laen lep 2007029509	9 293	1 318	6 897	1 078	panga baasintress, marginaal 1,3%, lõplik intr määr 1,45%	06.09.2022
Pikaajalised laenud kokku	14 496	2 065	11 353	1 078		
Laenukohustised kokku	14 496	2 065	11 353	1 078		

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	101	101
Liikmetelt laekunud laenu ettemaks	893	893
Kokku võlad ja ettemaksed	994	994
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	139	139
Liikmetelt laekunud laenu ettemaks	893	893
Kokku võlad ja ettemaksed	1 032	1 032

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
KÜ Remonditasud	1 701	2 975	-640	4 036
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 701	2 975	-640	4 036
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 701	2 975	-640	4 036
	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
KÜ Remonditasud	4 036	2 975	-591	6 420
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 036	2 975	-591	6 420
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 036	2 975	-591	6 420

2016:

remonditasudest eraldatud hooldus-ja haldustasudeks 591€:kinnistu korrashoid,korstnapühkimise teenus, ostetud materjalid,töövahend,kindlustus.

2015:

remonditasudest eraldatud hooldus-ja haldustasudeks 640€:prügikonteineri remont, tulekustuti kontroll, siutsuanduri ost, kinnistu korrashoid,korstnapühkimise teenus,kantseleikulud,töövahend,kindlustus.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 092	1 140
Kokku liikmetelt saadud tasud	1 092	1 140

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Kommunaalteenuste vahendamise netotulu	31	48
Kokku muud tulud	31	48

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Energia	-61	-18
Kütus	-61	-18
Kindlustus	-207	-195
Ostetud teenused	-738	-807
Panga teenustasud	-37	-33
Ostetud materjal	-102	-100
Töövahendid	-169	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 314	-1 153

2016.a

ostetud teenused: muruniitja remont, majaümbruse trimmerdamine, korstnapühkimise teenus, raamatupidamine.
191 eurot kulutusi kaeti eelmiste perioodide tulemi arvelt.

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	8

Teenused kommunaalmaksete vahendamisest 2016. aastal:

	Kommunaal kulud eurodes	kogus	Kommunaal tulud liikmetelt eurodes	kogus	kahjum- kasum+ eurodes	Koguse vahe
Vesi	228	235 m3	239	246 m3	11	11
Kanaliseatsioon	437	235 m3	457	246 m3	20	11
Üldelekter	3	135 kWh	3	135 kWh	0	
Prügivedu	189		189		0	
KOKKU	857		888		31	

Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.06.2017

Vana 7 korteriühistu (registrikood: 80009334) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ESTER SULTS	Juhatuse liige	05.06.2017
Resolutsioon:	OLEN ARUANDES SISALDUVATE ANDMETEGA	

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53452490
E-posti aadress	estrella89@hotmail.ee