

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: korteriühistu Mõisavahe 47

registrikood: 80016104

tänava/talu nimi, Mõisavahe 47

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 50708

telefon: +372 5266653

e-posti aadress: signeyksik@gmail.com

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 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Lisa 12 Sihtotstarbelised tasud.	12
Lisa 13 Kommunaalteenuste vahendamine	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Majandusaasta kestis 12 kuud. Ühistus on 72 füüsilisest isikust liiget.

2016.a. toimunud üldkoosolekul kinnitatud eelarve kohaselt laekus hooldus- ja remonditasusid 43 328 eurot. Muid tulusid laekus 964 eurot.

2015.aastast oli sihtotstarbeliste tasude jääk 8046 eurot..

Mitmesugusteks tegevuskuludeks kulus 6513 eurot ja tööjõukulud olid kokku 9676 eurot.

Keskütte renoveerimist tasuti 32 466 eurot, seega on kõik tasutud.

Majandusaasta lõpuks oli remondifondi jääk 3683 eurot.

Juhatuse koosolekud toimusid regulaarselt kus arutati juhatuse pädevusse kuuluvaid küsimusi.

Ühistu edaspidiseks ülesandeks on jätkuvalt tõsta kaasomandi väärtust ja seega muuta elamu elamisväärsemaks. Selleks on tarvis järgida Energiaauditis toodud olukorra säilitamine ja soovitude täitmine.

Korterühistu juhatus kiidab majandusaasta aruande heaks.

Majandusaasta aruande heakskiitmisega kinnitab juhatus majandusaasta aruandes esitatud andmete õigsust ja täielikkust, sealhulgas seda, et aruanne koostati kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ning see kajastab asjakohast ja tõepäraselt esitatud informatsiooni raamatupidamiskohustuslase finantsseisundi ja -tulemuse ning rahavoo kohta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 571	9 304	2
Nõuded ja ettemaksed	10 570	10 583	3
Kokku käibevarad	16 141	19 887	
Kokku varad	16 141	19 887	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	7 101	6 484	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	3 683	8 046	12
Kokku lühiajalised kohustised	10 784	14 530	
Kokku kohustised	10 784	14 530	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	5 357	5 357	
Kokku netovara	5 357	5 357	
Kokku kohustised ja netovara	16 141	19 887	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	47 691	37 065	7
Muud tulud	964	963	8
Kokku tulud	48 655	38 028	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-32 466	-22 494	12
Mitmesugused tegevuskulud	-6 513	-5 859	9
Tööjõukulud	-9 676	-9 676	10
Kokku kulud	-48 655	-38 029	
Põhitegevuse tulem	0	-1	
Muud finantstulud ja -kulud	0	1	
Aruandeaasta tulem	0	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	97 404	95 683	
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	-91 461	-81 258	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-9 676	-9 685	
Laekunud intressid	0	1	
Kokku rahavood põhitegevusest	-3 733	4 741	
Kokku rahavood	-3 733	4 741	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 304	4 563	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 733	4 741	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 571	9 304	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	
31.12.2014	5 357	5 357
Aruandeaasta tulem	0	0
31.12.2015	5 357	5 357
Aruandeaasta tulem	0	0
31.12.2016	5 357	5 357

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aruandekohuslaseks on KÜ Mõisavahe 47.

Aruandeperioodi pikkuseks on 12 kuud ja majandusaasta kestis 01.01.2016.a. kuni

31.12.2016.a. Aruanne on koostatud täis eurodes.

Raamatupidamiskohustuslase aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile.

Raamatupidamise aastaaruande koostamise ja avaldamise eesmärk on anda aruande koostajatele, kellel on aruandest arusaamiseks piisavad finantsalased teadmised, raamatupidamiskohustuslase finantsseisundi, -tulemuse ja rahavoogude kohta asjakohast ning tõepäraselt esitatud informatsiooni, mida aruande kasutaja saab oma majandusotsuste tegemisel kasutada.

Informatsioon on kasutajale kasulik, sest see on asjakohane ja tõepäraselt esitatud.

Finantsinformatsioon on tõepärane, sest informatsioon on täielik, neutraalne ja veavaba.

Finantsaruande põhjal tehtavate otsuste juures on oluline ka nende võrreldavus, kontrollitavus, ajakohasus ja arusaadavus.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õiglaselt raamatupidamiskohustuslase finantsseisundit, -tulemust ja rahavoogusid ja selles avaldatakse asjakohast ning tõepäraselt esitatud informatsiooni.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtted ja informatsiooni esitusviis on vastavuses kehtiva Raamatupidamise seadusega.

Raha

Rahana kajastatakse raha pangas. Põhitegevuse rahavood on esitatud otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul võrdne nende nominaalväärtusega. Nõuded ostjate vastu kirjel näidatakse korteriomanike tasumata hooldus-, remonditasusid ja kommunaalmaksete summad (võlad). Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadates iga nõuet eraldi.

Tulud

Aluseks RTJ 14.

Tulude arvestus toimub brutomeetodil. Hooldustasusid kajastatakse tuluna tekkepõhiselt perioodis, mille kohta on korteriomanikele arved väljastatud, olenemata sellest, kas arved on tasutud või mitte ja on proportsionaalsed selle kuu tegelike kuludega. Remonditasusid kajastatakse tuluna sellel majandusaastal, millal tehakse nende tasude arvel remonditöid.

Kulud

Aluseks RTJ 14.

Kommunaalteenuste vahendajana ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid vastavalt nõude ja kohustusena.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on juhatuse liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Pangakontol	5 571	9 304
Kokku raha	5 571	9 304

Raamatupidamiskonto on võrreldud SEB panga arvelduskontoga.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 447	10 447
Ostjatelt laekumata arved	10 447	10 447
Ettemaksed	123	123
Tulevaste perioodide kulud	123	123
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 570	10 570
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 460	10 460
Ostjatelt laekumata arved	10 460	10 460
Ettemaksed	123	123
Tulevaste perioodide kulud	123	123
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 583	10 583

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	115		115
Sotsiaalmaks	196		196
Kohustuslik kogumispension	8		8
Töötuskindlustusmaksed	14		14
Ettemaksukonto jääk		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	333		333

Maksude tasumise tähtaeg on 10.jaanuar 2017.a.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 254	6 254	6
Maksuvõlad	333	333	4
Saadud ettemaksed	514	514	
Muud saadud ettemaksed	514	514	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 101	7 101	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 845	5 845	6
Maksuvõlad	333	333	4
Saadud ettemaksed	306	306	
Muud saadud ettemaksed	306	306	
Kokku võlad ja ettemaksed	6 484	6 484	

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tartu Keskkatlamaja AS	4 866	4 420
Tartu Veevärk AS	918	1 032
RagnSells AS	189	245
Eesti Energia AS	161	148
Korstnatööd	120	0
Kokku võlad tarnijatele	6 254	5 845

Tarnijate arvete tasumise tähtaeg on jaanuar 2017.a.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	17 144	16 343
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	26 183	20 722
Eelmiste perioodide rem.fond	4 364	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	47 691	37 065

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	964	863
Muud	0	100
Kokku muud tulud	964	963

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Perioodiline hooldus	4 100	3 713
Tehnohooldus	2 413	2 146
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 513	5 859

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	7 232	7 232
Sotsiaalmaksud	2 444	2 444
Kokku tööjõukulud	9 676	9 676
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Töötajateks on haldur, raamatupidaja, majahoidja ja hooldustöölised, kes töötavad osalise tööajaga.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	4	4

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	2 471	2 471

Seotud osapoolteks on juhatuse liikmed. Juhatuse liikmele maksti autokompensatsiooni 129 eurot. Ühistus on 72 füüsilisest isikust liiget.

Lisa 12 Sihtotstarbelised tasud.

Sihtotstarbelised tasud on tulevaste perioodide tulud. Tegevuskulude sihtfinantseerimisel järgitakse tulude ja kulude vastavuse printsiipi, mille kohaselt kajastatakse tulu sihtfinantseerimisest proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega.

2014.a. jääk	2579
lisandus rem.fondist	26183
lisandus hooldusest	1778
kulutati	-22494
2015.a. jääk	8046
lisandus rem.fondist	26184
lisandus hooldusest	1919
kulutati	-32466
2016.a. jääk	3683

Lisa 13 Kommunaalteenuste vahendamine

	2016	2015	2014
Soojusenergia	38314	36613	39532
Vesi-kanalisatsioon	9718	10283	9640
Prügivedu	2432	2863	2868
Üldelekter	1563	1663	1870
Liftiteenus	864	864	864
KOKKU	52891	52286	54774

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.04.2017

korteriühistu Mõisavahe 47 (registrikood: 80016104) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIGNE ÜKSIK	Juhatuse liige	19.04.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5266653
E-posti aadress	signeyksik@gmail.com