

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: korteriühistu "Muuliveski"

registrikood: 80026443

tänava/talu nimi, Ravila 52

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn**maakond:** Tartu maakond

postsihtnumber: 50408

telefon: +372 7424517, +372 5288527

e-posti aadress: signe.vedler@khk.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 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12
Vandeauditori aruanne	13

Tegevusaruanne

Raamatupidamise aruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt korteriühistu "Muuliveski" majandustegevuse tulemusi.

Aruande koostamise aluseks on raamatupidamise Eesti hea tava ja Majandusaasta aruande taksonoomia 2016.a.

Korteriühistus töötab kolm töötajat: esimees, raamatupidaja ja koristaja.

Remonttöid 2016. aastal teostati summas 8 040 eurot.

2017. aastal on plaanis kortermaja rekonstrueerimine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	39 108	35 329	2
Nõuded ja ettemaksed	5 280	3 605	3
Kokku käibevarad	44 388	38 934	
Kokku varad	44 388	38 934	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	35 275	29 450	5
Kokku lühiajalised kohustised	35 275	29 450	
Kokku kohustised	35 275	29 450	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 500	1 800	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	6 984	9 651	
Aruandeaasta tulem	-371	-1 967	
Kokku netovara	9 113	9 484	
Kokku kohustised ja netovara	44 388	38 934	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	14 853	5 178
Muud tulud	78	66
Kokku tulud	14 931	5 244
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-8 040	0
Mitmesugused tegevuskulud	-1 264	-1 226
Tööjõukulud	-6 004	-5 983
Kokku kulud	-15 308	-7 209
Põhitegevuse tulem	-377	-1 965
Intressitulud	6	0
Muud finantstulud ja -kulud	0	-2
Aruandeaasta tulem	-371	-1 967

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-377	-1 965	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 675	990	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	5 825	11 786	
Laekunud intressid	6	1	
Makstud intressid	0	-3	
Kokku rahavood põhitegevusest	3 779	10 809	
Kokku rahavood	3 779	10 809	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	35 329	24 520	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 779	10 809	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	39 108	35 329	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	1 800	9 651	11 451
Aruandeaasta tulem		-1 967	-1 967
Muud muutused netovaras	0		0
31.12.2015	1 800	7 684	9 484
Aruandeaasta tulem		-371	-371
Muud muutused netovaras	700	-700	0
31.12.2016	2 500	6 613	9 113

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KORTERIÜHISTU MUULIVESKI 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi raamatupidamise 2016. aasta taksonoomiast ja heast raamatupidamisetavast.

Korterühistu "Muuliveski" tulemiaruanne on koostatud RTJ 14 alusel.

Raha

Raha arvestuses kajastub pangas olev raha ja kassas olev raha.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete ja ettemaksude all kajastuvad detsembrikuu eest elanikelt maksmata arvete summa, korteriomaniikelt laekumata arve ja panga intress.

Tulud

Korterühistu tulud kajastatakse tekkepõhiselt, s.t. majandustehingute toimumise kuus, sõltumata raha laekumisest ja maksimisest. Aasta lõpul tehakse reguleerimis- ja lõpetamiskanded, mis võimaldavad määratleda aruandeperioodi tulud.

Korterühistu liikmetelt kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud.

Kulud

Korterühistu kulud kajastatakse tekkepõhiselt, s.t. majandustehingute toimumise kuus, sõltumata raha laekumisest ja maksimisest. Aasta lõpul tehakse reguleerimis- ja lõpetamiskanded, mis võimaldavad määratleda aruandeperioodi kulud.

Seotud osapooled

Korterühistu vahendab vee- ja kanalisatsioonimakseid korteriühistule Kanarbik.

Korteriomaniikelt laekumata arveid hinnatakse bilansipäeva seisuga iga arve laekumise tõenäosust arvestades.

Kohustused jagatakse maksmise tähtaja alusel lühiajalisteks ja pikaajalisteks. Lühiajalised kohustused on kohustused, mis kuuluvad maksmisele järgmisel majandusaastal.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Pank	39 083	35 304
Kassa	25	25
Kokku raha	39 108	35 329

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 276	5 276
Ostjatelt laekumata arved	5 276	5 276
Muud nõuded	4	4
Intressinõuded	4	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 280	5 280
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 604	3 604
Ostjatelt laekumata arved	3 604	3 604
Muud nõuded	1	1
Intressinõuded	1	1
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 605	3 605

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		52	31
Sotsiaalmaks		124	92
Kohustuslik kogumispension		3	3
Töötuskindlustusmaksed		2	1
Ettemaksukonto jääk	0		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		181	127

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 035	3 035
Võlad töövõtjatele	486	486
Maksuvõlad	181	181
Muud võlad	125	125
Muud viitvõlad	125	125
Saadud ettemaksed	31 448	31 448
Tulevaste perioodide tulud	31 448	31 448
Kokku võlad ja ettemaksed	35 275	35 275
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 889	2 889
Võlad töövõtjatele	279	279
Maksuvõlad	127	127
Muud võlad	93	93
Muud viitvõlad	93	93
Saadud ettemaksed	26 062	26 062
Tulevaste perioodide tulud	26 062	26 062
Kokku võlad ja ettemaksed	29 450	29 450

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	6 813	5 178
Remonditasud	8 040	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	14 853	5 178

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Elektrisüsteemi remont	345	331
Soojasõlme hooldustööd	0	734
Kanaliseerimisvõrgu vahetus	355	0
Revideerimiskulud	120	120
Kuulutused	270	0
Muud	174	41
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 264	1 226

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	4 498	4 454
Sotsiaalmaksud	1 506	1 529
Kokku tööjõukulud	6 004	5 983
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	30	30
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	1 860	1 860

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.07.2017

korteriühistu "Muuliveski" (registrikood: 80026443) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEILI VEDLER	Juhatuse liige	06.07.2017
ARNIS RIKKA	Juhatuse liige	06.07.2017
URVE SÄINAS	Juhatuse liige	06.07.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7424517
Mobiiltelefon	+372 5288527
E-posti aadress	signe.vedler@khk.ee