

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: korteriühistu Kaunase 12 A

registrikood: 80030788

tänava/talu nimi, Kaunase pst 12a
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50704

telefon: +372 7482212

e-posti aadress: rein.truu@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	9
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 Kommunaalteenuste vahndamine.	11
Lisa 13 Sihtotstarbelised tasud.	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

05.aprillil 2016.a. toimunud üldkoosoleku otsuste kohaselt laekus perioodi jooksul korteriomaniikelt hooldus- ja remonditasusid 18 221 eurot. Muid tulusid laekus ühistule 228 eurot ja intresse 3 eurot.

2015.aastast oli sihtotstarbeliste tasude jääk 18 066 eurot.

2016.aastal tasuti rõdude renoveerimise eest 12 667 eurot. Samuti remonditi kanalisatsiooni torustik, töö maksumus 1087 eurot. Ühistu hoolduseks kulus 3335 eurot, palkadeks kulus 4215 eurot, halduseks 4194 eurot.

Majandusaasta lõpuks oli hooldustasude jääk 750 eurot, summa arvestatakse remondifondi hulka ja seega oleks sihtotstarbeliste tasude jääk remonditöödeks 10 904 eurot. Korteriomaniikud otsustasid kompenseerida ühe- ja kahetoalistele rõduta korteritele 50% klaaside ja nende paigaldamisega seotud kuludest, ehk 2142 eurot. Kulu kaetakse remondifondi jäägist, seega saab 2016.a. eelarvesse võtta 8762 eurot.

Korterühistu juhatus on 4 liikmeline. Juhatusel koosolekud toimusid regulaarselt ja koosolekutel arutati juhatuse pädevusse kuuluvaid küsimusi.

Ühistu edaspidiseks ülesandeks on jätkuvalt tõsta kaasomandi väärtust ja seega muuta elamu elamisväärsemaks. Selleks on tarvis lähiperspektiivis elamu Energiaauditis toodud olukorra säilitamine ja pikemas perspektiivis Energiaauditi 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	11 497	18 953	2
Nõuded ja ettemaksed	5 698	4 843	3
Kokku käibevarad	17 195	23 796	
Kokku varad	17 195	23 796	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 547	3 986	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	10 904	18 066	13
Kokku lühiajalised kohustised	15 451	22 052	
Kokku kohustised	15 451	22 052	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 744	1 744	
Kokku netovara	1 744	1 744	
Kokku kohustised ja netovara	17 195	23 796	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	25 384	30 646	7
Muud tulud	228	223	8
Kokku tulud	25 612	30 869	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-13 754	-19 927	13
Mitmesugused tegevuskulud	-7 529	-6 638	9
Tööjõukulud	-4 332	-4 306	10
Kokku kulud	-25 615	-30 871	
Põhitegevuse tulem	-3	-2	
Muud finantstulud ja -kulud	3	2	
Aruandeaasta tulem	0	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	52 878	56 779	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-55 984	-59 761	
Väljamaksed töötajatele	-4 353	-4 278	
Laekunud intressid	3	2	
Kokku rahavood põhitegevusest	-7 456	-7 258	
Kokku rahavood	-7 456	-7 258	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 953	26 211	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 456	-7 258	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 497	18 953	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	
31.12.2014	1 744	1 744
Aruandeaasta tulem	0	0
31.12.2015	1 744	1 744
Aruandeaasta tulem	0	0
31.12.2016	1 744	1 744

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aruandekohuslaseks on KÜ KAUNASE PST 12A.

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 ja sularaha kassas. Põhitegevuse rahavood on kajastatud 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. Kommunaalmaksete nõuded kuuluvad tasumisele järgmisel kuul.

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.

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

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on juhatuse liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	3	127
Pangakontol	11 494	18 826
Kokku raha	11 497	18 953

Raha kassas on inventeeritud. Arvelduskonto on võrreldud SEB panga andmetega.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	5 695	5 695	
Ostjatelt laekumata arved	5 695	5 695	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	3	3	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 698	5 698	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	4 843	4 843	
Ostjatelt laekumata arved	4 843	4 843	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 843	4 843	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		50		58
Sotsiaalmaks		83		97
Kohustuslik kogumispension		1		1
Töötuskindlustusmaksed		3		3
Ettemaksukonto jääk	3		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	3	137		159

Maksud kuuluvad tasumisele 10.01.2017.a.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 215	4 215	6
Maksuvõlad	137	137	4
Saadud ettemaksed	195	195	
Muud saadud ettemaksed	195	195	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 547	4 547	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 687	3 687	6
Maksuvõlad	159	159	4
Saadud ettemaksed	140	140	
Muud saadud ettemaksed	140	140	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 986	3 986	

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tartu Keskkatlamaja	3 492	2 830
Tartu Veevärk	523	547
Ragn-Sells	152	256
Eesti Energia	48	54
Kokku võlad tarnijatele	4 215	3 687

Arvete tasumise tähtaeg jaanuar 2017.a.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	12 380	11 956
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	5 842	11 609
Reondifondi jäägist	7 162	7 081
Kokku liikmetelt saadud tasud	25 384	30 646

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	228	223
Kokku muud tulud	228	223

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Halduskulu	4 194	4 194
Regulaarnehooldus	825	825
Üldelekter	481	506
Tehnohooldus	1 666	659
Majandamise kulud	363	454
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 529	6 638

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	3 242	3 222
Sotsiaalmaksud	1 090	1 084
Kokku tööjõukulud	4 332	4 306

Töötajad 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	660	660

Lisa 12 Kommunaalteenuste vahndamine.

	2016	2015	2014
Soojusenergia	26881	23815	27007
Vesi-kanalisatsioon	6112	5977	5402
Prügivedu	2232	2660	2660
Kokku	35225	32452	35069

Lisa 13 Sihtotstarbelised tasud.

Sihtotstarbelised tasud on tulevaste perioodide tulud ja tegevuskulude sihtfinantseerimisel järgitakse tulude ja kulude vastavuse printsiipi, mille kohaselt kajastatakse tulu sihtfinantseerimisest proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega. Vahendeid kasutatakse ühistu üldkoosolekul kinnitatud remonttööde finantseerimiseks.

2014.a. jääk	25147
lisandus rem.fondist	11609
lisandus hooldusest	1237
kulutati	-19927
2015.a. jääk	18066
lisandus rem.fondist	5842
lisandus hooldusest	750
kulutati	-13754
2016.a. jääk	10904

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.03.2017

korteriühistu Kaunase 12 A (registrikood: 80030788) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIRIS LELLEP	Juhatuse liige	22.05.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7482212
E-posti aadress	rein.truu@gmail.com