

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Papiniidu 35 Korterühistu

registrikood: 80042691

tänavatalu nimi, Papiniidu 35
maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80022

telefon: +372 5139731

e-posti aadress: papiniidu35@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	10
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

KÜ Papiniidu 35 tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ Papiniidu 35 alustas oma tegevust 1998.a. KÜ liikmeteks on 120 korteri omanikku. Korterühistu on mittetulundusühing.

KÜ juhib ja esindab juhatus. Juhatus on nelja liikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatuse esimees.

KÜ korjab vahendeid hooldus-ja halduskuludeks ning remondifondiks vastavalt üldkoosoleku otsusele ja majandustegevuse aastakavale.

KÜ palgal on neli töötajat, juhatuse liikmele maksti juhatuse esimehe tasu.

Põhitegevuse ülevaade:

Teostati järgmisi remonditöid: Suuremateks töödeks oli katuse kattetööd, paneelide vuugitäide, fassaadi värvimine, lipumasti paigaldus, torni kahjustusel tekkinud parandustööd, rõdupiirde ehitus.

Tegevjuhtkond deklareerib oma vastutust aruande koostamise eest ja kinnitab, et 2016 majandusaasta aruanne kajastab õiglaselt ja õigsti majandustegevust ja finantsseisundit. KÜ Papiniidu 35 on endiselt tegutsev majandusüksus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	16 943	74 777	2
Nõuded ja ettemaksed	28 451	30 994	3
Kokku käibevarad	45 394	105 771	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	0	6 091	
Kokku põhivarad	0	6 091	
Kokku varad	45 394	111 862	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	6 091	11 957	5
Võlad ja ettemaksed	13 801	11 960	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	13 872	71 051	
Kokku lühiajalised kohustised	33 764	94 968	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	0	6 091	
Kokku pikaajalised kohustised	0	6 091	
Kokku kohustised	33 764	101 059	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	4 685	4 685	
Reservid	468	468	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	5 650	5 192	
Aruandeaasta tulem	827	458	
Kokku netovara	11 630	10 803	
Kokku kohustised ja netovara	45 394	111 862	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	118 501	38 838	7
Muud tulud	822	454	8
Kokku tulud	119 323	39 292	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-105 333	-25 328	9
Mitmesugused tegevuskulud	-181	-610	10
Tööjõukulud	-12 987	-12 900	11
Kokku kulud	-118 501	-38 838	
Põhitegevuse tulem	822	454	
Muud finantstulud ja -kulud	5	4	12
Aruandeaasta tulem	827	458	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	122 689	128 468
Muud põhitegevuse tulude laekumised	827	458
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-95 280	-95 449
Väljamaksed töötajatele	-12 987	-12 900
Kokku rahavood põhitegevusest	15 249	20 577
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	39 251	34 292
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-100 063	-27 430
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-60 812	6 862
Rahavood finantseerimistegevusest		
Kapitalirendi põhiosa tagasimaksed	-11 956	-11 663
Makstud intressid	-315	-609
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-12 271	-12 272
Kokku rahavood	-57 834	15 167
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	74 777	59 610
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-57 834	15 167
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 943	74 777

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	4 685	468	5 192	10 345
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	4 685	468	5 192	10 345
Aruandeaasta tulem			458	458
31.12.2015	4 685	468	5 650	10 803
Korrigeeritud saldo 31.12.2015	4 685	468	5 650	10 803
Aruandeaasta tulem			827	827
31.12.2016	4 685	468	6 477	11 630

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Papiniidu 35 koostatud 2016.a. Raamatupidamise aastaaruandes on kasutatav arvestuspõhimõtete ning informatsiooni esitlusviis kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava põhinõuded kehtestati EV raamatupidamise seadusega, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimikonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ka muudest Eesti Vabariigi seadustest, millega reglementeeritakse aruannete koostamist.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt KÜ finantsseisundit, majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid.

Juhatuse hinnangul on KÜ Papiniidu 35 jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Aastaaruanne on koostatud euros.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes olevat nõudmiseni hoiuseid pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja ettemakseid kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõuetena liikmete vastu kajastatakse korteriühistu tavapärase majandustegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid korteriühistu liikmete vastu.

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga liikme kohta eraldi, korteriühistu liikmetelt laekumata jäänud nõudeid, mis on hinnatud ebatõenäolisteks, nõutakse sisse kohtu korras.

Finantskohustised

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus.

Edaspidi kajastatakse finantskohustusi nende korrigeeritud soetusmaksumuses.

Kohustused, millele tähtaeg on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, kajastatakse bilansis pikaajalise kohustusena, ülejäänud lühiajalise kohustusena.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ning tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

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

Sihtotstarbelised tulud ühistu liikmetelt kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks tasu on mõeldud.

Mitte-sihtotstarbelised tasud ühistu liikmetelt kajastatakse tuluna majandusaasta kohta tehtud arvete järgi.

Kulud

Korteriühistu kuludeks on sihtotstarbelised remondikulud ning mittesihtotstarbelised hoolduskulud. Kulude arvestus toimub tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapoolteks on näiteks juhatuse liikmed ja nende pereliikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Pangakontol raha	16 943	74 777	2
Kokku raha	16 943	74 777	2

Pangakontol olevad rahasummad on kontrollitud ja võrreldud ning raha jääk vastaval raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõtte näidatud jäägiga. Korteriühistu sularaha ei korja.

SEB Panga jääk: 9321,00€
 Swedbanga jääk: 5658,00€
 Danskebanga jääk: 1964,00€

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	22 360	22 360		3
lühiajalise laenu nõue	6 091	6 091		
Kokku nõuded ja ettemaksed	28 451	28 451		

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	19 037	19 037		
Lühiajalised laenu nõuded	11 957	11 957		
Pikaajalised nõuded	6 091		6 091	
Kokku nõuded ja ettemaksed	37 085	30 994	6 091	

DETSEMBRIKUU 2016.a. NÕUDED ELANIKE VASTU.

1) Haldustasu 1837,00€
 2) Remondifond 1249,00€
 3) Külma vesi 1631,00€
 4) Soe vesi 1192,00€
 5) Küte 7649,00€
 6) Üldelekter 155,00€
 7) Prügi 314,00€
 8) Otsekorraldus 20,00€
 9) Vannitoa küte 704,00€
 10) Laenusumma 1023,00€
 11) Elanike võlg 6551,00€
 12) Viivised 35,00€
KOKKU: 22360,00€

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	124	127
Sotsiaalmaks	262	262
Kohustuslik kogumispension	4	4
Töötuskindlustusmaksed	7	7
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	665	665
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 062	1 065

Detsembrikuu 2016 a. eest on tasumata riigimaksud summas 397,00€ ja detsembrikuu palk summas 665,00€ on väljamakstud jaanuaris 2017.a.

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajaline laen	6 091	6 091			eur	20.06.2017.a.
Lühiajalised laenud kokku	6 091	6 091				
Pikaajalised laenud						
Pikaajalised laenud	0	0				
Pikaajalised laenud kokku	0	0				
Laenukohustised kokku	6 091	6 091				
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajaline laen	11 957				eur	20.06.2017.a.
Lühiajalised laenud kokku	11 957					
Pikaajalised laenud						
Pikaajaline laen	6 091					
Pikaajalised laenud kokku	6 091					
Laenukohustised kokku	18 048	11 957	6 091			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	11 700	11 700	6
Maksuvõlad	1 062	1 062	
Saadud ettemaksed	1 039	1 039	
Kokku võlad ja ettemaksed	13 801	13 801	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	10 179	10 179	
Maksuvõlad	1 065	1 065	
Saadud ettemaksed	716	716	
Kokku võlad ja ettemaksed	11 960	11 960	

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Mittesihotstarbelised tasud			
Hooldustasud	13 168	13 510	7
Sihotstarbelised tasud			
Remonditasud	105 333	25 328	
Kokku liikmetelt saadud tasud	118 501	38 838	

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Trahvid, viivised ja hüvitised	111	408	8
Muud	711	46	
Kokku muud tulud	822	454	

Lisa 9 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Remonditööd	105 333	25 328	9
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	105 333	25 328	

Suuremad remonditööd olid:

1)K-Kate katusekattetööd summas 43200,00€

- 2) Seviko Fassaad OÜ välisfassaadi värvimine summas 32781,48€
- 3) Suves Vuuk OÜ vuugitäide summas 9504,50€
- 4) Vosmet OÜ rõdupiirde tööd summas 1223,96€
- 5) Ab Järve,Otti ja Partnerid summas 2400,00€
- 6) AK Eventus elektritööd,käitlus summas 912,29€
- 7) Nonius OÜ lipumast summas 525,60€
- 8) Ecoplaster OÜ torni kahjustuse ,trep'i parandus summas 579,20€

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Mitmesugused bürookulud	87	122	10
Telefoikulud	45	6	
Majanduskulud	0	325	
Pangateenustasud	49	38	
Muud	0	119	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	181	610	

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Palgakulu	9 728	9 661	11
Sotsiaalmaksud	3 209	3 188	
Tulumaks			
Töötuskindlustusmaksed	50	51	
Kokku tööjõukulud	12 987	12 900	
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4	

Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Intressitulud	5	4	12
Kokku muud finantstulud ja -kulud	5	4	

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	120	120

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	3 472	3 348

KÜ Papiniidu 35 seotud osapooltega tehinguid pole.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.05.2017

Papiniidu 35 Korterühistu (registrikood: 80042691) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS LÕNSU	Juhatuse liige	10.05.2017
REIN MÕNNAKMÄE	Juhatuse liige	11.05.2017
AAGO-HEINART ALLIKVEE	Juhatuse liige	16.05.2017
KADRI KÜNNAPAS	Juhatuse liige	22.05.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5139731
E-posti aadress	papiniidu35@gmail.com