

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Rohu 111

registrikood: 80047062

tänava/talu nimi, Rohu 111

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80040

telefon: +372 56497371

e-posti aadress: anne.bet@mail.ru

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	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

KÜ Rohu 111 on iseseisvalt tegutsev majandusüksus. Tegevuse eesmärgiks on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esinamine. KÜ Rohu 111 tööd korraldab juhatus. Juhatus on nelja liikmeline. Juhatus kutsutakse kokku vajadusel. Korteriühistu kogub mittesihotstarbelisteks tasudeks 0,25€ ruutmeetri kohta kuus, laenu ja intressi katteks 0,40€ ruutmeetri kohta kuus ja suvekuudel sihtotstarbelisteks tasudeks 0,30€ ruutmeetri kohta. Mittesihotstarbelistest tasudest kulutati töötasudeks 4967.-€ töötasudega seotud maksudeks 1668.-€; küttesüsteemi hooldus 252.-; väisvalgustuse korrastamiseks 270.-€; keldrite puhastamiseks 521.-€; siseelektritöödeks 167.-€ ja muudeks kulutusteks. Sihtotstarbelisi vahendeid koguti 3039.-€

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	11 817	8 161	2
Nõuded ja ettemaksed	15 510	16 590	3
Kokku käibevarad	27 327	24 751	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	89 798	100 122	3
Kokku põhivarad	89 798	100 122	
Kokku varad	117 125	124 873	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	10 356	10 266	4
Võlad ja ettemaksed	3 680	3 842	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	3 887	848	
Kokku lühiajalised kohustised	17 923	14 956	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	89 798	100 122	
Võlad ja ettemaksed	1 822	1 768	
Kokku pikaajalised kohustised	91 620	101 890	
Kokku kohustised	109 543	116 846	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 420	2 420	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	5 607	6 887	
Aruandeaasta tulem	-445	-1 280	
Kokku netovara	7 582	8 027	
Kokku kohustised ja netovara	117 125	124 873	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	7 598	11 649	6
Muud tulud	247	325	
Kokku tulud	7 845	11 974	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-3 856	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 655	-2 577	
Tööjõukulud	-6 635	-6 821	7
Kokku kulud	-8 290	-13 254	
Põhitegevuse tulem	-445	-1 280	
Aruandeaasta tulem	-445	-1 280	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-445	-1 280
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	11 404	15 154
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-162	-554
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	3 041	-817
Kokku rahavood põhitegevusest	13 838	12 503
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	54	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	54	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-10 236	-10 200
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-10 236	-10 200
Kokku rahavood	3 656	2 303
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 161	5 858
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 656	2 303
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 817	8 161

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	2 420	6 887	9 307
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	2 420	6 887	9 307
Aruandeaasta tulem		-1 280	-1 280
31.12.2015	2 420	5 607	8 027
Korrigeeritud saldo 31.12.2015	2 420	5 607	8 027
Aruandeaasta tulem		-445	-445
31.12.2016	2 420	5 162	7 582

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ ROHU 111 on iseseivalt tegutsev majandusüksus. Tegevuse eesmärgiks on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Juhatus on koostanud 2016.a. raamatupidamise aastaaruande kooskõlas EV Hea Raamatupidamistavaga. EV hea raamatupidamistava põhinõuded kehtestati EV Raamatupidamisseadusega ja mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ka muudest Eestis Vabariigi seadustest, millega reglementeeritakse aruannete koostamist. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt KÜ Rohu 111 varasid, kohustusi, netovara ja finantsseisundit ning majandustegevuse tulemust. Aruanne on koostatud Eurodes. Rahakäibe aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi. Samuti kajastatakse lühiajalisi laenu nõudeid korteriomanikele, laekumise tähtajaga kuni 12 kuud bilansipäevast arvates.

Pikaajalisi laenu nõudeid korteriomanikele Eurodes, mida korteriomanikud peavad tagasi maksma hiljem kui 12 kuu jooksul pärast bilansipäeva

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, sihtotstarbelised tasud) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Lühiajalised laenukohustused on saadud laenud tasumise tähtajaga kuni 12 kuud. Võlad tarnijatele korteriühistu tavapärase põhitegevuse käigus tekkinud lühiajalised kohustused toodete ja teenuste ostmisel (vesi, soojus, elekter, jne.) Muud lühiajalised võlad-viitvõlad (puhkusekohustus) Saadud lühiajalised ettemaksed on korteriomanike poolt ettemakstud summad. Sihtotstarbelised tasud-korteriühistu liikmete makstavad tasud remondideks, kajastatakse tulunendes perioodides, mil leiavad aset kulutused. Pikaajalisi laenukohustusi korteriomanikele, mida korteriomanikud peavad tagasi maksma hiljem kui 12 kuu jooksul pärast bilansipäeva

Tulud

Tuludeks on mittesihtotstarbelised ja sihtotstarbelised tasud korteriühistu liikmetelt. Mittesihtotstarbelised tasud on korteriühistu hooldustasud, heakorras- ja üldhalduskulude katteks. Tasude määrad kehtestab korteriühistu liikmete üldkoosolek ning need kuuluvad liikmete poolt tasumisele vastavalt majandusaasta kohta kinnitatud majandustegevuse kavale. Sihtotstarbelised tasusid korteriühistus kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks tasud on mõeldud. Muud tulud on korteriühistus saadud viivised ja intressitulud. Kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tuludes, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena

Kulud

Sihtotstarbelisteks kuludeks on korteriühistus kulud, mis tehti sihtotstarbeliselt kogutud tulude arvelt.

Mitmesugused tegevuskulud on korteriühistus tegevusega seotud eesmärkidel ostetud teenuste ja materjalide kulu (heakorra-raamatupidamis-pisiremontide ja muude teenuste kulu, konsultatsioonikulud, kantseleikulud, panga teenustasud, jne.) Tööjõukulud on aruandeperioodi eest arvestatud palgad, puhkusetasud ja ka juhatuse liikmete tasud. Tööjõukulud näidatakse aruandes koos sotsiaal- ja töödaja töötuskindlustusmaksuga.

Muud kulud on makstud trahvid ja viivised.

Kommunaalmaksete summasid (küte, üdelekter, vesi ja kanalisatsioon, prügiveedu) ei ole kajastatud kuludes, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta. Pangalaenu intressid kajastatakse nõuetena korteriühistu liikmete vastu tasumise kuul ja ei ole kulude aruandes.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
SEB pank	7 776	4 432
DANSKE pank	4 041	3 729
Kokku raha	11 817	8 161

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	5 154	5 154		
Ostjatelt laekumata arved	5 154	5 154		
Muud nõuded	100 154	10 356	51 330	38 468
Laenunõuded	100 154	10 356	51 330	38 468
Kokku nõuded ja ettemaksed	105 308	15 510	51 330	38 468

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	6 324	6 324		
Ostjatelt laekumata arved	6 324	6 324		
Muud nõuded	110 388	10 266	51 330	48 792
Laenunõuded	110 388	10 266	51 330	48 792
Kokku nõuded ja ettemaksed	116 712	16 590	51 330	48 792

Ostjatelt laekumata arved summas 5154.-maksetähtaeg 25.01.2017.a. sh 344.-oli maksetähtaeg 25.12.2016.a.

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
REMONDILAEN	10 356	10 356				
Lühiajalised laenud kokku	10 356	10 356				
Pikaajalised laenud						
remondilaen	89 798		51 330	38 468	0,788	28.04.2026
Pikaajalised laenud kokku	89 798		51 330	38 468		
Laenukohustised kokku	100 154	10 356	51 330	38 468		

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
remondilaen	10 266	10 266				
Lühiajalised laenud kokku	10 266	10 266				
Pikaajalised laenud						
remondilaen	100 122		51 330	48 792	1,008	28.04.2026.a.
Pikaajalised laenud kokku	100 122		51 330	48 792		
Laenukohustised kokku	110 388	10 266	51 330	48 792		

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	3 670	3 670	
Saadud ettemaksed	1 832	10	1 822
Tulevaste perioodide tulud	1 822		1 822
Muud saadud ettemaksed	10	10	
Kokku võlad ja ettemaksed	5 502	3 680	1 822

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	3 842	3 842	
Saadud ettemaksed	1 768		1 768
Tulevaste perioodide tulud	1 768		1 768
Kokku võlad ja ettemaksed	5 610	3 842	1 768

Võlad tarnijatele on detsembrikuu arved, maksetähtaeg jaanuar 2017.a.

Eesti Energia as summas 104,66€,Fortum Eesti as summas 2898,12€,Ragn-sells as summas 133,16€ ja AS Pärnu Vesi summas 534,60€

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	7 598	7 793
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	3 856
Kokku liikmetelt saadud tasud	7 598	11 649

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	4 967	5 106
Sotsiaalmaksud	1 668	1 715
Kokku tööjõukulud	6 635	6 821
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	45	45

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	1 415	1 415

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2017

Korteriühistu Rohu 111 (registrikood: 80047062) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANNE BETKER	Juhatuse liige	27.06.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56497371
E-posti aadress	anne.bet@mail.ru