

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Uhtna Kaks

registrikood: 80050928

tänava/talu nimi, Nooruse tn 3

maja ja korteri number:

alevik: Uhtna alevik

vald: Sõmeru vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihnumber: 44202

telefon: +372 56655255

e-posti aadress: veiko@ibr.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Lisa 11 Kommunaalmaksete vahendus	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Uhtna Kaks põhitegevusalaks on Uhtnas Nooruse 3 asuva korterelamu mõtteliste osade haldamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Korteriühistusse kuulub kaheksa füüsilisest isikust liiget.

2016.a. majandusaastal olulisi remonditöid ei teostatud, tehti vaid hädavajalikke remondi- ja hooldustöid.

2016. majandusaastal ühistus palgalist töötajat ei olnud. Juhatuse liikmetele töötasusid ei makstud.

Veiko Vassiljev /juhatuse liige/
allkirjastatud digitaalselt

Uhtnas, 31.12.2017.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 430	4 097	2
Nõuded ja ettemaksed	400	400	3
Kokku käibevarad	7 830	4 497	
Kokku varad	7 830	4 497	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	124	158	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	7 851	4 533	7
Kokku lühiajalised kohustised	7 975	4 691	
Kokku kohustised	7 975	4 691	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-194	92	
Aruandeaasta tulem	49	-286	
Kokku netovara	-145	-194	
Kokku kohustised ja netovara	7 830	4 497	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	1 215	740	6
Kokku tulud	1 215	740	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-347	-470	7
Mitmesugused tegevuskulud	-556	-556	8
Tööjõukulud	-263	0	9
Kokku kulud	-1 166	-1 026	
Põhitegevuse tulem	49	-286	
Aruandeaasta tulem	49	-286	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	49	-286	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	-16	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-475	21	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	3 759	3 021	7
Kokku rahavood põhitegevusest	3 333	2 740	
Kokku rahavood	3 333	2 740	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 097	1 357	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 333	2 740	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 430	4 097	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	0	92	92
Aruandeaasta tulem	0	-286	-286
31.12.2015	0	-194	-194
Aruandeaasta tulem	0	49	49
31.12.2016	0	-145	-145

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu 2016.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga.

Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad

Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded liikmete vastu.

Nõuetena liikmete vastu kajastatakse korteriühistu tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga liikme kohta eraldi.

Muud nõuded.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võlad töövõtjatele ning muud lühi- ja pikaajalised kohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Sihtotstarbeliste tasude kirje all on korteriomaniike poolt ühistule makstavate igakuiste sihtotstarbeliste maksete kogum, mille arvelt ühistu tasub remondikulud.

Tulud

Liikme- ja sisseastumismaksud ning muud mitte-sihtotstarbelised tasud ühingu liikmetelt (näiteks ühistu liikmetelt kogutavad hooldus- ja haldustasud ning tasud üldkulude katteks), kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud.

Sihtotstarbelised tasud ühingu liikmetelt (näiteks ühistu liikmete poolt makstavad tasud remondiks) kajastatakse tuluna siis kui tasu muutub sissenõutavaks ja tasuga kaasnevad tingimused on täidetud (näiteks saadud tasud remondiks kajastatakse tuluna siis kui remont on teostatud).

Teenuste ja maksete vahendamine.

Korteriühistu vahendab kommunaalmakseid teenuse osutajate ja korteriomaniike vahel. Teenuste osutajateks on Rakvere Vesi AS, Lääne-Viru Jäätmekeksus MTÜ, Eesti Energia AS. Samuti võib ühistu vahendada muid teenuseid, mis on mugavam osutada suurema mahu puhul ühistu kaasabil (nt. remondikulud, mis on seotud üldkasutatavate osadega, kuid mille käigus on mõistlik renoveerida korteriomaniikule kuuluv osa).

Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arveldusarve	7 430	4 097
Kokku raha	7 430	4 097

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	399	399	0	0
Ostjatelt laekumata arved	399	399	0	0
Muud nõuded	1	1	0	0
Intressinõuded	1	1	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	400	400	0	0

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	392	392	0	0
Ostjatelt laekumata arved	392	392	0	0
Muud nõuded	8	8	0	0
Viitlaekumised	8	8	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	400	400	0	0

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	122	122	0	0
Liikmete ettemaksed	2	2	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	124	124	0	0

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	105	105	0	0
Liikmete ettemaksed	53	53	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	158	158	0	0

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remonditasud	1 533	3 021	0	-21	4 533
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 533	3 021	0	-21	4 533
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 533	3 021	0	-21	4 533

	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remonditasud	4 533	3 759	0	-441	7 851
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 533	3 759	0	-441	7 851
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 533	3 759	0	-441	7 851

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	774	719
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	441	21
Kokku liikmetelt saadud tasud	1 215	740

Lisa 7 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015
Territooriumi heakorrakulud	23	75
Uksed, sulgurid ja võtmed	0	9
Korstende puhastamine	80	80
Elektritööd ja -materjalid	26	11
Väikevarad, nende remont ja hooldus	16	281
Territooriumi heakorrakulud	24	0
Vundamendi remont	178	0
Muud	0	14
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	347	470

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Raamatupidamisteenused	556	556
Kokku mitmesugused tegevuskulud	556	556

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	197	0
Sotsiaalmaksud	65	0
Töötuskindlustusmakse kulud	1	0
Kokku tööjõukulud	263	0

Sõlmitud oli töövõtuleping eraisikuga vundamendi remontimiseks.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	8

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	399	2	392	0

2016	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Asutajad ja liikmed	0	5 321	0	0	0	0
2015	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Asutajad ja liikmed	0	4 536	0	0	0	0

Lisa 11 Kommunaalmaksete vahendus

Makse nimetus	Müük	Ost	Tulem
Vesi ja kanalisatsioon	583,28	583,08	0,20
Üldelekter	8,06	8,06	0,00
Olmeprügi	197,48	197,48	0,00
Kokku	788,82	788,62	0,20

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2017

Korteriühistu Uhtna Kaks (registrikood: 80050928) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VEIKO VASSILJEV	Juhatuse liige	05.10.2018

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56655255
Mobiiltelefon	+372 5204269
E-posti aadress	veiko@ibr.ee