

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: korteriühistu Rõuge Karp

registrikood: 80055435

tänava/talu nimi, Uus tn 1

maja ja korteri number:

alevik: Rõuge alevik

vald: Rõuge vald

maakond: Võru maakond

postisihthnumber: 66201

telefon: +372 7859325, +372 5291268

e-posti aadress: rougekarp@hotmail.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 Laenukohustised	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	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 Intressikulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korterühistu Rõuge Karp tegutseb iseseisvalt alates 16.11.1998.a. Korterühistu Rõuge Karp tegevuse eesmärk on liikmete ühiste tegevuse ja vahenditega ühistu halduses olevas elamus vajalike korrashoiu-, ja remonditööde korraldamine, elektri- ja soojusenergia, veevarustuse, kanalisatsiooni ja teiste elukondlike teenuste saamise korraldamine ning ühistu liikmete huvide esindamine ja nende seaduslike õiguste tagamine.

2016.a. koguti täiendavalt remondifondi 4 800 eurot, mis oli mõeldud panduse ja elektrikilpide korrastamiseks. 2016.a. kulutati sellest 1 294 eurot ja 2017.a. jäi 3 506 eurot, mis kajastub bilansis lühiajalise sihtfinantseerimisena.

2016.a. maksti AS SEB Pangale tagasi pikaajalist laenu summas 4 682 eurot.

Korterühistu tööd juhib üheliikmeline juhatus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 330	1 264	2
Nõuded ja ettemaksed	10 035	8 807	3
Kokku käibevarad	17 365	10 071	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	13 837	18 736	3
Kokku põhivarad	13 837	18 736	
Kokku varad	31 202	28 807	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	4 733	4 516	4
Võlad ja ettemaksed	5 354	2 530	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	3 507	0	
Kokku lühiajalised kohustised	13 594	7 046	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	13 837	18 736	4
Kokku pikaajalised kohustised	13 837	18 736	
Kokku kohustised	27 431	25 782	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 025	2 267	
Aruandeaasta tulem	746	758	
Kokku netovara	3 771	3 025	
Kokku kohustised ja netovara	31 202	28 807	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	29 669	26 487	6
Kokku tulud	29 669	26 487	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 976	-4 515	7
Mitmesugused tegevuskulud	-22 347	-20 420	8
Kokku kulud	-28 323	-24 935	
Põhitegevuse tulem	1 346	1 552	
Intressikulud	-600	-794	10
Aruandeaasta tulem	746	758	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	31 937	26 537	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-20 589	-21 015	
Kokku rahavood põhitegevusest	11 348	5 522	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-4 682	-4 515	
Makstud intressid	-600	-794	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 282	-5 309	
Kokku rahavood	6 066	213	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 264	1 051	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 066	213	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 330	1 264	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	2 267	2 267
Aruandeaasta tulem	758	758
31.12.2015	3 025	3 025
Aruandeaasta tulem	746	746
31.12.2016	3 771	3 771

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Rõuge Karp 2016.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevatel arvestuspõhimõtetel.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahaliseid vahendeid on bilansis õiglasel väärtuses. Raha kirjetel on kajastatud pangas olev sularaha.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Ettemaksed on kajastatud bilansis lähtudes tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõik soetamisega otseselt kaasnevat kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasel väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel kohustustel intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tasud ühingu liikmetelt

Sihtotstarbeliseks tasuks loetakse tasu, mida kasutatakse kindla vara soetamiseks või konkreetse projekti finantseerimiseks. Ühingu liikmetelt saadud tasude arvestamisel lähtutakse järgmistest põhimõtetest:

1. Mittesihtotstarbelised tasud ühingu liikmetelt, mis kajastatakse tuluna perioodis mille eest on need tasutud;
2. Sihtotstarbelised tasud ühingu liikmetelt, mis kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Ühingu liikmetelt saadavad tasud ei kajastata enne kui nende laekumine on praktiliselt kindel.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, lähtudes tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Samuti kajastatakse kulud vastavalt sihtotstarbelised- ja mittesihtotstarbelised.

Sihtotstarbelised kulud on need, mille katteks on kogutud või saadud vastavaid sihtotstarbelisi vahendeid.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse kõiki KÜ liikmeid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
SEB Pank	7 330	1 264
Kokku raha	7 330	1 264

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 302	5 302	
Ostjatelt laekumata arved	5 302	5 302	
Ettemaksed	18 570	4 733	13 837
Tulevaste perioodide kulud	18 570	4 733	13 837
Kokku nõuded ja ettemaksed	23 872	10 035	13 837

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 291	4 291	
Ostjatelt laekumata arved	4 291	4 291	
Ettemaksed	23 252	4 516	18 736
Tulevaste perioodide kulud	23 252	4 516	18 736
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 543	8 807	18 736

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
SEB Pank AS	13 090	3 374	9 716		6 kuu EURIBOR + 2,45% aastas	2020
SEB Pank AS	5 480	1 359	4 121		6 kuu EURIBOR + 3,98% aastas	2020
Pikaajalised laenud kokku	18 570	4 733	13 837			
Laenukohustised kokku	18 570	4 733	13 837			

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
SEB Pank AS	16 432	3 238	13 194		6 kuu EURIBOR + 2,45% aastas	2020
SEB Pank AS	6 820	1 278	5 542		6 kuu EURIBOR + 3,98% aastas	2020
Pikaajalised laenud kokku	23 252	4 516	18 736			
Laenukohustised kokku	23 252	4 516	18 736			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 354	5 354
Kokku võlad ja ettemaksed	5 354	5 354

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 302	2 302
Saadud ettemaksed	228	228
Muud saadud ettemaksed	228	228
Kokku võlad ja ettemaksed	2 530	2 530

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	2 727	6 763
Kommunaalteenuste tasud	20 966	19 724
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	5 976	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	29 669	26 487

Lisa 7 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015
Remonditööd	-5 976	-4 515
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 976	-4 515

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Energia	-15 454	-13 792
Elektrienergia	-259	-256
Soojusenergia	-15 195	-13 526
Kütus	0	-10
Mitmesugused bürookulud	-678	-696
Prügivedu	-1 315	-1 319
Vesi- ja kanalisatsioon	-4 443	-4 245
Kindlustusmakse	-369	-310
Hoolduskulud	-78	-58
Muud	-10	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-22 347	-20 420

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

KÜ Rõuge Karp ei ole töötajaid.

Lisa 10 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenudelt	-600	-794
Kokku intressikulud	-600	-794

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	26	26
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	5 302	4 291

KÜ Rõuge Karp ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.05.2017

korteriühistu Rõuge Karp (registrikood: 80055435) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TARMO ORG	Juhatuse liige	21.06.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7859325
Mobiiltelefon	+372 5291268
E-posti aadress	rougekarp@hotmail.ee