

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: KORTERIÜHISTU KOPLI 8

registrikood: 80055937

tänavatänu nimi, Kopli tn. 8

maja ja korteri number:

linn: Otepää linn

vald: Otepää vald

maakond: Valga maakond

postisihthumber: 67403

telefon: +372 5041554

e-posti aadress: kopli8otepaa@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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Lisa 9 Sihtotstarbelised maksed	10
Lisa 10 Teenuste vahendamine	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Üldinfo

Korteriühistu Kopli 8 on mittetulundusühing, mille eesmärgiks on korteriomandite esemeks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistut Kopli 8 juhib ja esindab juhatus. Juhatus on kolme liikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatuse esimees.

Korteriühistu Kopli 8 (endise nimega Korteriühistu "Koduke" – Ettevõttereegistri registreerimisnumber 33820764/12.01.96.a.) asutamiskoosolek toimus 07.12.1995.a. Põhikiri muudetud 15.juuli 2004 üldkoosoleku otsusega.

Põhitegevuse ülevaade

2016. aastal remonti ei teostatud.

2017. aastal planeeritakse teostada soojasõlme rekonstrueerimine.

Muud valdkonnad

Töötajad ja juhtkond

2016. aastal oli Korteriühistu Kopli 8 töötajate arv 1 (osalise tööajaga tööleping). Korteriühistu juhatus on kolme liikmeline. 25.06.2015 üldkoosoleku otsusega nr 5 valiti uus kolmeliikmeline juhatus kaheks aastaks, kelle volitused lõpevad 25.06.2017.

25.06.2015 üldkoosoleku otsusega nr 6 on valitud revisjonikomisjon koosseisus Anu Tiirmaa ja Helle Kuldmaa, kelle volitused lõpevad 25.06.2017.

2017 aastal toimuvad juhatuse ja revisjonikomisjoni valimised.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 317	6 889	2
Nõuded ja ettemaksed	6 091	5 507	3
Kokku käibevarad	14 408	12 396	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	51 751	58 888	
Kokku põhivarad	51 751	58 888	
Kokku varad	66 159	71 284	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	7 118	6 828	5
Võlad ja ettemaksed	1 302	723	4
Kokku lühiajalised kohustised	8 420	7 551	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	51 751	58 888	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	0	-1 340	9
Kokku pikaajalised kohustised	51 751	57 548	
Kokku kohustised	60 171	65 099	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 100	1 100	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 746	4 227	
Aruandeaasta tulem	1 142	858	
Kokku netovara	5 988	6 185	
Kokku kohustised ja netovara	66 159	71 284	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	4 075	3 250	
Muud tulud	0	4 655	
Kokku tulud	4 075	7 905	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-4 655	
Mitmesugused tegevuskulud	-539	-894	6
Tööjõukulud	-2 394	-1 498	7
Kokku kulud	-2 933	-7 047	
Põhitegevuse tulem	1 142	858	
Aruandeaasta tulem	1 142	858	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1 142	858	
Korrigeerimised			
Muud korrigeerimised	-1 339	0	
Kokku korrigeerimised	-1 339	0	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 515	8 231	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 247	-4 882	
Kokku rahavood põhitegevusest	8 565	4 207	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-7 137	-6 853	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 137	-6 853	
Kokku rahavood	1 428	-2 646	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 889	9 535	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 428	-2 646	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 317	6 889	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	1 100	4 227	5 327
Aruandeaasta tulem		858	858
31.12.2015	1 100	5 085	6 185
Aruandeaasta tulem		1 142	1 142
Muud muutused netovaras		-1 339	-1 339
31.12.2016	1 100	4 888	5 988

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu „Kopli 8“ 2016.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsiipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega. Korteriühistu Kopli 8 kasutab tulemiaruarande koostamisel RTJ 14 toodud skeemi.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Majandusaasta pikkus on kalendriaasta 1.jaanuarist – 31.detsembrini.

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Majandustegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit.

Raha

Rahaliseid vahendeid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate ja liikmete tasumata summad on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi (ostja, ühistu liikme) laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Saadud pikaajaline laen on kajastatud KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ja nõudena korteriomaniike vastu bilansi aktivas lähtudes asjaolust, et laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteriomaniike vastu.

Varad ja kohustused jagunevad (juhend RTJ 2):

* Lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates.

* Pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta. Laenuõuded korteriomaniike vastu sisaldavad majandusaastal tasutud intresside summat.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Saadud kommunaalmaksete, laenumaksete ja remonditasude summasid ei kajastata tulude ja kulude aruandes tuluna, vaid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Remonditasud kajastatakse tulude-kulude aruandes tuluna sellel majandusaastal, millal tehakse nende tasude arvelt remondid.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei kajastata tulude ja kulude aruandes kuluna, vaid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Pikaajalise laenu intressid kajastatakse kuluna selle aasta laenu aruandes, millal intressid tasutakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	3	261
Arvelduskontod	8 314	6 628
Kokku raha	8 317	6 889

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, raha jääk raamatupidamise kontrol võrdub panga väljavõttel näidatud jäägiga.

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	6 129	5 507	
Ostjatelt laekumata arved	1 438	982	
Korteriomanike vahel jagamata kulud	4 691	4 525	10
Kokku nõuded ostjate vastu	6 129	5 507	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	66	13
Sotsiaalmaks	111	23
Kohustuslik kogumispension	3	1
Töötuskindlustusmaksed		2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	180	39

Maksuvõlgade kirjel on kajastatud summad detsembris 2016 deklareeritud maksudest, mille maksetähtajad saavad jaanuaris 2017.

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	58 869	7 118	30 954	20 797	3,281	EUR	30.05.2024
Pikaajalised laenud kokku	58 869	7 118	30 954	20 797			
Laenukohustised kokku	58 869	7 118	30 954	20 797			
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	65 716	6 828	29 856	29 032	3,46	EUR	30.05.2024
Pikaajalised laenud kokku	65 716	6 828	29 856	29 032			
Laenukohustised kokku	65 716	6 828	29 856	29 032			

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Energia	-205	-243
Elektrienergia	-205	-243
Remondi- ja hoolduskulu	-11	-352
Pangateenused	-20	-18
Kindlustuse kulu	-257	-255
Muud põhitegevuse kulud	-46	-12
Muud	0	-14
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-539	-894

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-1 798	-3 104
Sotsiaalmaksud	-595	-1 049
Kokku tööjõukulud	-2 393	-4 153
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	0	-2 655

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	15	15
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	1 798	3 104

Lisa 9 Sihtotstarbelised maksed

Jääk sihtotstarbelistest maksetest (remondifond) seisuga 31.12.2015	-1 340
Sihtotstarbelised laekumised remondifondi	1 340
Eelmiste perioodide kasum kantud remondifondi (üldkoosoleku otsuse alusel)	1 340
Jääk sihtotstarbelistest maksetest seisuga 31.12.2016	0

Lisa 10 Teenuste vahendamine

Teenuste liik	Liikmete vahel jagamata kulud 31.12.2015	Ostetud teenuseid	Esitatud arveid liikmetele	Liikmete vahel jagamata kulud 31.12.2016
Soe vesi ja kanalisatsioon	4	572	585	-9
Külm vesi ja kanalisatsioon	-1	1 454	1 453	0
Prügivedu	-1	468	469	-2
Küte	0	5 805	5 806	-1
Laen	4 523	9 294	9 114	4 703
Kokku	4 525	17 593	17 427	4 691

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.02.2017

KORTERIÜHISTU KOPLI 8 (registrikood: 80055937) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLE KIKKAS	Juhatuse liige	17.03.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5041554
E-posti aadress	kopli8otepaa@gmail.com