

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korteriühistu Kari 1

registrikood: 80057712

tänava/talu nimi, Kari tn 1

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10311

telefon: +372 5159026

e-posti aadress: sirjeigalaan@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	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

KÜ Kari 1 tegevuse eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks oleva

ehituse ja maatüki mõtteliste osade majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Korteriühistut juhib ja esindab juhatus.

Juhatus on kuue liikmeline. Käesolev aruanne on koostatud 2016 majandus-

aasta kohta. 2016. aastal suuremaid remonditöid ei tehtud. Korteriühistu tasub

remondivahenditest pikaajalist laenu. Ühistu keskmine töötajate arv on 2,

arvestatud töötasu brutosumma oli 2016 aastal 6107 eur, sotsiaalmaks 2015 eurot.

Juhatuse liikmetele arvestatud tasu 1560 eurot, sotsiaalmaks 514 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	11 044	4 146
Nõuded ja ettemaksed	10 119	15 679
Kokku käibevarad	21 163	19 825
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	18 720	24 377
Kokku põhivarad	18 720	24 377
Kokku varad	39 883	44 202
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	5 657	5 696
Võlad ja ettemaksed	5 445	4 101
Kokku lühiajalised kohustised	11 102	9 797
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	18 720	24 377
Kokku pikaajalised kohustised	18 720	24 377
Kokku kohustised	29 822	34 174
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	4 229	4 229
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	5 799	5 674
Aruandeaasta tulem	33	125
Kokku netovara	10 061	10 028
Kokku kohustised ja netovara	39 883	44 202

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	11 783	44 354
Kokku tulud	11 783	44 354
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-3 482	-36 312
Tööjõukulud	-8 268	-7 917
Kokku kulud	-11 750	-44 229
Põhitegevuse tulem	33	125
Aruandeaasta tulem	33	125

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	33	125
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 560	-1 498
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 305	-13 941
Kokku rahavood põhitegevusest	6 898	-15 314
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenude tagasimaksed	5 657	5 736
Kokku rahavood investeerimistegevusest	5 657	5 736
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-5 657	-5 736
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 657	-5 736
Kokku rahavood	6 898	-15 314
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 146	19 460
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 898	-15 314
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 044	4 146

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	4 229	5 674	9 903
Aruandeaasta tulem		125	125
31.12.2015	4 229	5 799	10 028
Aruandeaasta tulem		33	33
31.12.2016	4 229	5 832	10 061

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu on koostanud 2016.a. raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seaduse paragrahvile 17 Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses Raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsiipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Bilanss

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Omanikelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud igat nõuet eraldi.

Elamu remondiks on saadud pangast pikaajalist laenu.

Elamu remonti (parendusi) põhivara bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomani omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu. Saadud pikaajaline laen on kajastatud KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ning KÜ nõudena korteriomani vastu bilansi aktivas. Sellisel kajastamisel on lähtutud asjaolust, et laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteriomani vastu.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ2, muuhulgas:

- lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;
- pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta. Intressikulu on perioodikulu, mis kajastub selle majandusaasta aruandes, millal intress tasumisele kuulub.

Korteriühistu osakapitali moodustamisel on lähtutud korteriühistuseaduse paragrahvidest 6 ja 8.

Tulude-kulude aruanne

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud.

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Pikaajalise laenu intressid kajastatakse kuluna selle aasta tulude ja kulude aruandes, millal need tasumisele kuuluvad.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Põhitegevuse rahavood on kajastatud kaudsel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontod	11 044	4 146
Kokku raha	11 044	4 146

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 119	10 119	
Ostjatelt laekumata arved	10 119	10 119	
Muud nõuded	18 720		18 720
Laenunõuded	18 720		18 720
Kokku nõuded ja ettemaksed	28 839	10 119	18 720

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 679	15 679	
Ostjatelt laekumata arved	15 679	15 679	
Muud nõuded	24 377		24 377
Laenunõuded	24 377		24 377
Kokku nõuded ja ettemaksed	40 056	15 679	24 377

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	232
Sotsiaalmaks	0	390
Kohustuslik kogumispension	0	6
Töötuskindlustusmaksed	0	24
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		652

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
07-085682-JI	24 377	5 657	18 720	
Pikaajalised laenud kokku	24 377	5 657	18 720	
Laenukohustised kokku	24 377	5 657	18 720	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
07-085682-JI	30 073	5 696	24 377	
Pikaajalised laenud kokku	30 073	5 696	24 377	
Laenukohustised kokku	30 073	5 696	24 377	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 075	3 075
Võlad töövõtjatele	358	358
Muud võlad	2 012	2 012
Muud viitvõlad	2 012	2 012
Kokku võlad ja ettemaksed	5 445	5 445

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 096	3 096
Võlad töövõtjatele	342	342
Maksuvõlad	652	652
Muud võlad	11	11
Muud viitvõlad	11	11
Kokku võlad ja ettemaksed	4 101	4 101

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	6 107	5 917
Sotsiaalmaksud	2 015	1 953
Töötuskindlustus	146	47
Kokku tööjõukulud	8 268	7 917
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	40	6

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	1 560	1 330

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.05.2017

Korteriühistu Kari 1 (registrikood: 80057712) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIRJE IGALAAN	Juhatuse liige	26.06.2017
Resolutsioon:	Üldkoosolekul kinnitatud 20.06.2017	

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5159026
E-posti aadress	sirjeigalaan@gmail.com