

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Libatse 10

registrikood: 80058812

tänava/talu nimi, Libatse keskus 10

maja ja korteri number:

küla: Libatse küla

vald: Halinga vald

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 87201

telefon: +372 44-94582, +372 44-94584, +372 44-94572

e-posti aadress: milvi@midagihead.eu

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 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Libatse 10 tegutseb iseseisvalt alates 1996. a. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Oktoobris 2009 on sõlmitud SEB Pangas laenuleping summas 64 475 eurot. Pangalaenu põhiosa jääk seisuga 31.12.2016 vastavalt maksegraafikule on 47 602 eurot. Pangalaenu tagastamise lõpptähtpäev on 27.09.2029.

Suurem remondi- ja hooldustöö aruandeperioodil oli korterite rõdudele rõduklaaside valmistamine ja paigaldamine summas 29 058 eurot.

Korteriühistul ei olnud aruandeperioodil palgalisi töökohti. Juhatus aruandeperioodi eest raha ei saanud. Alates veebruarist 2016 osutab korteriühistule haldusteenust ja peab raamatupidamist AS ISS Eesti.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	29 749	30 735	2
Nõuded ja ettemaksed	18 115	2 813	3
Kokku käibevarad	47 864	33 548	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	41 650	47 602	3
Kokku põhivarad	41 650	47 602	
Kokku varad	89 514	81 150	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 817	2 691	4
Võlad ja ettemaksed	9 656	1 154	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 506	0	6
Kokku lühiajalised kohustised	14 979	3 845	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	44 785	47 602	4
Kokku pikaajalised kohustised	44 785	47 602	
Kokku kohustised	59 764	51 447	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	991	991	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	28 712	16 403	
Aruandeaasta tulem	47	12 309	
Kokku netovara	29 750	29 703	
Kokku kohustised ja netovara	89 514	81 150	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	32 526	43 745	7
Muud tulud	530	0	8
Kokku tulud	33 056	43 745	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-24 165	0	6
Mitmesugused tegevuskulud	-6 607	-25 982	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	-2 685	
Muud kulud	0	-405	
Kokku kulud	-30 772	-29 072	
Põhitegevuse tulem	2 284	14 673	
Muud finantstulud ja -kulud	-2 237	-2 364	
Aruandeaasta tulem	47	12 309	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	2 284	14 673
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	2 685
Kokku korrigeerimised	0	2 685
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-9 350	218
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	8 502	5
Laekunud intressid	2	1
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	2 506	0
Kokku rahavood põhitegevusest	3 944	17 582
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-2 691	-2 566
Makstud intressid	-2 239	-2 365
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 930	-4 931
Kokku rahavood	-986	12 651
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	30 735	18 084
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-986	12 651
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	29 749	30 735

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	991	16 403	17 394
Aruandeaasta tulem		12 309	12 309
31.12.2015	991	28 712	29 703
Aruandeaasta tulem		47	47
31.12.2016	991	28 759	29 750

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Libatse 10 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtuvalt mittetulundusühingute seadustest ja Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses Raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsiipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Bilanss

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasel väärtusel. Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas.

Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Seotud isikuteks on juhatus ja revisjonikomisjon. Seotud isikutega ostu müügitehinguid tehtud ei ole.

Tulude ja 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, lähtudes tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu kommunaalteenuste tarnijatele makstavaid summasid ühistu kuluna ega liikmetelt saadavaid kommunaalteenuste eest tasumiseks mõeldud summasid ühistu tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest tekkinud netotulu või netokulu.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Majandustegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivarad on varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ja maksumus alates 639,12 eurost. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta ning mille soetusmaksumus on alla 639,12 euro on kantud kuluks täielikult kasutusse võtmisel.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm on aastas 8 %. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Põhivarana on kajastatud keskkütte katlasüsteemi, mis on soetatud 1997. aasta oktoobris ning mis on kaasomandis kõrvaloleva Korteriühistuga. 2009. aastal saavutas põhivara lõppväärtus bilansilise jääkväärtuse ja jääb arvele 0 väärtusega.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kassa	0	118
Arvelduskonto	29 749	30 617
Kokku raha	29 749	30 735

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	15 064	15 064		
Muud nõuded	44 467	2 817	12 636	29 014
Laenunõuded	44 467	2 817	12 636	29 014
Ettemaksed	234	234		
Tulevaste perioodide kulud	234	234		
Kokku nõuded ja ettemaksed	59 765	18 115	12 636	29 014
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 813	2 813		
Muud nõuded	47 602		14 761	32 841
Laenunõuded	47 602		14 761	32 841
Kokku nõuded ja ettemaksed	50 415	2 813	14 761	32 841

Nõuded ostjate vastu summas 3 550 eurot on detsembrikuu kommunaalkulude arved ühistu liikmetele. Summas 4 974 eurot on võlgnevused üle tähtaja (sh viivise võlgnevus 936 eurot). Summas 6 540 eurot on nõuded rõdude kinniehitamise eest (korteriid 1,2,6,10,11,12,13,19,20 ja 22).

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	47 602	2 817	12 636	32 149	4,5%	EUR	27.09.2029
Pikaajalised laenud kokku	47 602	2 817	12 636	32 149			
Laenukohustised kokku	47 602	2 817	12 636	32 149			
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen 1	50 293	2 691	12 070	35 532	4,5%	EUR	27.02.2029
Pikaajalised laenud kokku	50 293	2 691	12 070	35 532			
Laenukohustised kokku	50 293	2 691	12 070	35 532			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 169	3 169
Korteriomanike ettemaksed	485	485
Muud saadud ettemaksed	6 002	6 002
Kokku võlad ja ettemaksed	9 656	9 656
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 154	1 154
Kokku võlad ja ettemaksed	1 154	1 154

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	0	3 913	-1 407	2 506
Remont (korterisisene)		498	-498	
Rõduklaaside paigaldus		22 260	-22 260	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		26 671	-24 165	2 506
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused		26 671	-24 165	2 506

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2016	2015
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 431	0
Arvestatud viivis	0	-639
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	24 165	5 079
Küte	0	22 572
Pangale tasutavad laenumaksed	4 930	5 230
Elekter	0	7 102
Vesi ja kanalisatsioon	0	2 852
Prügi	0	971
Internett	0	532
Muud kulud	0	46
Kokku liikmetelt saadud tasud	32 526	43 745

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu kommunaalteenuste tarnijatele makstavaid summasid ühistu kuluna ega liikmetelt saadavaid kommunaalteenuste eest tasumiseks mõeldud summasid ühistu tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Arvestatud viivis kajastatakse tulemiaruanDES muude tulude real.

Lisa 8 Muud tulud (eurodes)

	2016
Arvestatud viivis	479
Muud	51
Kokku muud tulud	530

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Energia	0	20 535
Elektrienergia	0	7 454
Kütus	0	13 081
Vesi ja kanalisatsioon	0	3 069
Prügivedu	0	971
Internett	0	541
Üldhaldus- ja hoolduskulud	3 432	0
Maamaks	39	0
Kindlustuskulud	117	0
Pangakulud	48	0
Riigilõivud	125	0
Pangalaenu põhiosa maksed pangale	2 691	0
Muud	155	866
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 607	25 982

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu kommunaalteenuste tarnijatele makstavaid summasid ühistu kuluna ega liikmetelt saadavaid kommunaalteenuste eest tasumiseks mõeldud summasid ühistu tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

Korteriühistul palgalisi töötajaid ei ole.

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	23	23
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.04.2017

Korteriühistu Libatse 10 (registrikood: 80058812) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MILVI KLEPIKOVA	Juhatuse liige	26.04.2017
SIRJE EESMÄE	Juhatuse liige	26.04.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 44-94572
Telefon	+372 44-94582
Telefon	+372 44-94584
E-posti aadress	milvi@midagihead.eu