

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: korteriühistu Punapart

registrikood: 80060921

tänav nimi ja maja number: Instituudi tee 18

alevik: Harku alevik

vald: Harku vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 76902

e-posti aadress: vivateamrrmp@gmail.com, andrutoruke@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	8
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Muud nõuded	9
Lisa 6 Laenukohustised	9
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korteriomandi esemete osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ tööd korraldab juhatus, mis on 3-liikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatuse esimees.

Remondifondist tehti 2016. aastal 814 euro eest. Remondi sihtvahendeid koguti 5 680 eurot.

Tehtud remonditööd olid torude soojustamine 444 eurot, muruniiduk 370 eurot.

Kindlustusfirmalt IF P&C Insurance AS laekus hüvitis summas 1500 eurot.

Pangalaenu tasumiseks koguti aruandeaastal sihtotstarbelist makset 7073 eurot ja maksti Danske Bank'ile tagasi põhilaenu 5779 eurot ning intressi 1180 eurot; kokku kokku 6959 eurot.

Elamu kütteks kulus 2016. aastal 12609 eurot. Küttejääk seisuga 31.12.2016 oli 1615 liitrit maksumusega 1144 eurot. Varasematel perioodidel kogutud kütte sihtmaksete püsiettemaks on 1694 eurot.

Korteriomanike maksetähtaega ületavad võlgnevused olid seisuga 31.12.2016 765,60 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 508	3 201	2
Nõuded ja ettemaksed	4 607	6 965	3,5
Varud	1 144	1 392	4
Kokku käibevarad	12 259	11 558	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	30 302	36 081	
Kokku põhivarad	30 302	36 081	
Kokku varad	42 561	47 639	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	6 215	5 679	6
Võlad ja ettemaksed	2 433	5 495	7
Kokku lühiajalised kohustised	8 648	11 174	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	24 087	30 402	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	3 763	0	
Kokku pikaajalised kohustised	27 850	30 402	
Kokku kohustised	36 498	41 576	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 100	1 100	
Reservid	4 153	4 153	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	810	786	
Aruandeaasta tulem	0	24	
Kokku netovara	6 063	6 063	
Kokku kohustised ja netovara	42 561	47 639	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	11 877	20 179	
Muud tulud	34	46	
Kokku tulud	11 911	20 225	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-7 773	-16 211	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 430	-1 269	
Tööjõukulud	-2 708	-2 684	8
Muud kulud	0	-37	
Kokku kulud	-11 911	-20 201	
Põhitegevuse tulem	0	24	
Aruandeaasta tulem	0	24	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	0	24
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	8 137	5 699
Varude muutus	248	624
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	701	-3 315
Kokku rahavood põhitegevusest	9 086	3 032
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-5 779	-5 455
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 779	-5 455
Kokku rahavood	3 307	-2 423
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 201	5 624
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 307	-2 423
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 508	3 201

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	1 100	4 153	786	6 039
Aruandeaasta tulem			24	24
31.12.2015	1 100	4 153	810	6 063
Aruandeaasta tulem			0	0
31.12.2016	1 100	4 153	810	6 063

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted Punapart KÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamisseaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seisuga 31.12.2016.a. Punapart KÜ-lebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Varud

Varude arvestusel kasutatakse FIFO meetodit.

Tulud

Ühistu liikmetelt saadud mittesihotstarbelised tasud (hooldustasud, tasud üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse.

Sihotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

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

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontod	6 508	3 201
Kokku raha	6 508	3 201

Kõiki KÜ rahalisi vahendeid hoitakse pangakontodel.

Pangakontode jäägid on võrreldud pankadega, nende jäägid raamatupidamiskontodel võrduvad pangaväljavõtetel näidatud jääkidega. 31.12.2016 oli raha arvelduskontol Swedbank'is 6427 eurot ja Danske Bank'is 81 eurot.

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	4 607	4 248
Kokku nõuded ostjate vastu	4 607	4 248

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tooraine ja materjal	1 144	1 392
Kütteõli		
Kütteõli		
Kokku varud	1 144	1 392

Varud moodustab keskkütte ahjukütuse jäägi maksumus.

Kulunud kütteõli on kantud igakuiselt kuludesse rakendades FIFO põhimõtet. Kütteõli jääk on 1615 liitrit summas 1144 eurot.

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	30 302	30 302	
Kokku muud nõuded	30 302	30 302	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	36 081	30 880	5 201
Kokku muud nõuded	36 081	30 880	5 201

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
pangalaen	30 302	6 215	24 087		21.07.2021
Pikaajalised laenud kokku	30 302	6 215	24 087		
Laenukohustised kokku	30 302	6 215	24 087		

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
pangalaen	36 081	5 679	25 201	5 201	21.07.2021
Pikaajalised laenud kokku	36 081	5 679	25 201	5 201	
Laenukohustised kokku	36 081	5 679	25 201	5 201	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 794	1 794
Võlad töövõtjatele	153	153
Maksuvõlad	134	134
Saadud ettemaksed	352	352
Kokku võlad ja ettemaksed	2 433	2 433
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 668	4 668
Võlad töövõtjatele	153	153
Maksuvõlad	134	134
Saadud ettemaksed	540	540
Kokku võlad ja ettemaksed	5 495	5 495

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	2 034	2 017
Sotsiaalmaksud	673	667
Kokku tööjõukulud	2 707	2 684

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	24	24
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	1 837	1 837

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.04.2017

korteriühistu Punapart (registrikood: 80060921) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRUS TÕRUKES	Juhatusesimees	29.06.2017
RAGNAR KÕIV	Juhatuseliige	29.06.2017
JUTA VIIL	Juhatuseliige	01.07.2017
PRIIT SAARTS	Juhatuseliige	01.07.2017
ARTI SOKK	Juhatuseliige	04.07.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	vivateamrmp@gmail.com
E-posti aadress	andrustoruke@gmail.com