

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Auli

registrikood: 80073390

tänavanimi, maja number: Auli 1b

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthumber: 80015

telefon: +372 4425450

e-posti aadress: helfer@helfer.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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Lisa 13 Korteriühistu poolt vahendatud kommunaalmaksed	12
Lisa 14 Korteriühistu osakapital	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Sissejuhatus

KÜ Auli on Eesti Vabariigi seaduste kohaselt asutatud ja tegutsev korteriühistu. Korteriühistu on korteriomanike mittetulunduslik ühing, mille põhitegevusalaks on elamu haldamine ja hooldamine. Korteriühistu põhitegevusala EMTAK-kood on 68321 - Hoonete ja üürimajade haldus (korteriühistud, elamuühistud, hooneühistud jms).

Sõlmitud on püsilepingud järgmiste teenuste ostmiseks:

Haldus- ja raamatupidamisteenus - OÜ Helfer KVH

Väliskoristus - OÜ Riegler Grupp (juuni, juuli 16), OÜ Helfer KVH (alates 01.09.16)

Vee- ja kanalisatsiooniteenused - AS Pärnu Vesi

Prügiveoteenus - AS Ragn-Sells

Üldelekter - AS Eesti Energia, AS Elektrimüügi

Majakarbi kindlustus - ERGO Insurance SE

Personal

Palgalisi töötajaid korteriühistus ei ole.

Tulud, kulud ja aruandeperioodi tulem

Haldus- ja hooldustööde kulutuste katmine toimub vastavalt 30.03.2016.a. üldkoosoleku poolt kinnitatud majanduskava järgi.

2016. aasta jooksul Ühistu on oma liikmetelt kogunud (eluruumide üldpind on 359,9 m² ja 8 korterit):

- haldustasu 102,75 eur/krt (5,75 eur/krt x 3 kuud; 9,50 eur/krt x 9 kuud) kokku summas 822 eurot,
- raamatupidamisteenus 48 eur/krt (4 eur/krt x 12 kuud) kokku summas 384 eurot,
- välisteritooriumi heakord 155,25 eur/krt (25,875 eur/krt x 6 kuud) kokku summas 1 242 eurot.

2016. aasta aruandeperioodi tulem on 37 eurot.

Kasutamata remonditasud

2016. aasta jooksul on Ühistu oma liikmetelt kogunud remonditasu 7,992 eur/m² (0,666 eur/m² kuus x 12 kuud) kokku summas 2 876 eurot.

2016. aastal remondifondi arvelt kaeti 2016.a. hoolduskulud kogusummas 578 eurot, teostati liitumine uue vee- ja reoveekanalisatsiooniga summas 3 385 eurot ning viidi läbi elektripaigaldise ühiskasutuse osa korraline audit aummas 172 eurot.

Remonditasud on korteriomanike ettemaksed tulevaste perioodide remondikulude katteks.

Seisuga 31.12.2016.a. on kasutamata remondivahendid kokku summas 6 034 eurot.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

Järgmisel majandusaastal on kavas jätkata elamu igapäevast tööd ja parendustegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 093	7 884	2
Nõuded ja ettemaksed	656	523	3,4
Kokku käibevarad	6 749	8 407	
Kokku varad	6 749	8 407	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	461	898	5,6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	6 034	7 292	7
Kokku lühiajalised kohustised	6 495	8 190	
Kokku kohustised	6 495	8 190	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	51	51	14
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	166	-675	
Aruandeaasta tulem	37	841	
Kokku netovara	254	217	
Kokku kohustised ja netovara	6 749	8 407	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	6 899	2 946	8
Kokku tulud	6 899	2 946	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 873	-278	9
Mitmesugused tegevuskulud	-2 990	-1 828	10
Kokku kulud	-6 863	-2 106	
Põhitegevuse tulem	36	840	
Muud finantstulud ja -kulud	1	1	
Aruandeaasta tulem	37	841	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	36	840	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-133	-93	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-1 695	1 454	
Laekunud intressid	1	1	
Kokku rahavood põhitegevusest	-1 791	2 202	
Kokku rahavood	-1 791	2 202	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 884	5 682	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 791	2 202	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 093	7 884	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	51	-675	-624
Aruandeaasta tulem	0	841	841
31.12.2015	51	166	217
Aruandeaasta tulem	0	37	37
31.12.2016	51	203	254

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Auli raamatupidamise aastaaruanne 2016. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvahelistelt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on kasutatud tekkepõhist arvestusprintsipi, tulude ja kulude arvestamisel – tulude ja kulude vastavuse printsiipi.

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes ja euro täpsusega.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis õiglasest väärtuses.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse arvelduskontode jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud soetusmaksumuses. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Tulud

KÜ Auli tulud koosnevad haldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused.

Kommunaalteenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid tulude ja kulude aruandes oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Kulud

Haldus- ja remonditööde kulutuste katmine toimus vastavalt 30.03.2016.a. üldkoosoleku poolt kinnitatud printsiibi järgi.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatuse liikmed. Palgalisi töötajaid korteriühistus ei ole.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontod	6 093	7 884
Kokku raha	6 093	7 884

Bilansikirjel "Raha" on kajastatud SEB Pank arvelduskonto jääk.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	655	655	4
Ostjatelt laekumata arved	655	655	4
Muud nõuded	1	1	
Viitlaekumised	1	1	
Ettemaksed	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	656	656	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	402	402	4
Ostjatelt laekumata arved	402	402	4
Muud nõuded	1	1	
Viitlaekumised	1	1	
Ettemaksed	120	120	
Tulevaste perioodide kulud	120	120	
Kokku nõuded ja ettemaksed	523	523	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	655	402
Korteriomanikele dets. kuu eest esitamata üüri arved	655	402
Kokku nõuded ostjate vastu	655	402

Korteriomanike poolt tasumata arveid oli seisuga 31.12.2016.a. kokku 655 eurot, so detsembri laekumata arved summas 655 eurot, mille maksetähtaeg oli veel ees.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	404	404	6
Saadud ettemaksed	57	57	
Muud saadud ettemaksed	57	57	
Kokku võlad ja ettemaksed	461	461	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	611	611	6
Saadud ettemaksed	287	287	
Muud saadud ettemaksed	287	287	
Kokku võlad ja ettemaksed	898	898	

Kirjel "Muud saadud ettemaksed" on kajastatud korteriomanike üürimaksete ettemaksed.

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tarnijatele tasumata kommunaalteenuste arved	90	71
Tarnijatele tasumata muude teenuste arved	314	540
Kokku võlad tarnijatele	404	611

Seisuga 31.12.2016.a. on tarnijatele tasumata arveid kokku 404 eurot, sellest detsembri eest saadud kommunaalteenuste arved 90 eurot ning muud arved summas 314 eurot.

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

2016. aasta jooksul on Ühistu oma liikmetelt kogunud remonditasu (0,666 €/m² kuus x 12 kuud) summas 2 876 eurot.

Aruandeperioodil remondivahendite arvelt kaeti 2016.a. hoolduskulud kogusummas 578 eurot, teostati liitumine uue vee- ja reoveekanaliseerimisega summas 3 385 eurot ning viidi läbi elektripaigaldise ühiskasutuse osa korraline audit summas 172 eurot. Seisuga 31.12.2016.a. on kasutamata remonditasud kokku summas 6 034 eurot. Kasutamata remonditasud on korteriomanike remonditasude ettemaksed tulevaste perioodide remondikulude katteks.

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Mittesihotstarbelised tasud			
Haldustasu	822	552	
Raamatupidamisteenus	384	384	
Heakorrateenus	1 242	0	
Sihotstarbelised tasud			
Remonditasud	4 135	1 732	7
Kindlustusmaksed	120	120	
Teenused korteriomaniikele	196	158	
Kokku liikmetelt saadud tasud	6 899	2 946	

Lisa 9 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015
Remonditööd	3 557	0
Kindlustusmaksed	120	120
Teenused korteriomaniikele	196	158
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	3 873	278

2016.aastal remondifondi arvelt teostati liitumine uue vee- ja reoveekanalisatsiooniga summas 3 385 eurot ning viidi läbi elektripaigaldise ühiskasutuse osa korraline audit summas 172 eurot.

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Haldusteenus	822	552
Raamatupidamisteenus	384	384
Territooriumi korrashoiukulud	0	8
Hoolduskulud	578	798
EKÜL liikmemaks	40	35
Heakorrateenus	1 102	0
Muud	64	51
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 990	1 828

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

Palgalisi töötajaid korteriühistus ei ole.

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	8

Juhatuse liikmed ei ole saanud tasu oma töö eest ega soodustusi. Seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole.

Lisa 13 Korteriühistu poolt vahendatud kommunaalmaksed

Kommunaalteenuste eest esitati arveid ühtekokku 1 167 euro eest. Ühistu kogus oma liikmetelt selle summa katmiseks kokku 1 167 eurot. Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud. Kommunaalmakseid tekkepõhiselt arvestatud tuludesse / kuludesse järgmiselt:

(eurodes)	2016.a.	2015.a.
KULUD		
Elektrienergia	11	12
Vesi ja kanalisatsioon	969	907
Prügivedu	187	187
KULUD KOKKU	1 167	1 106
TULUD		
Üldelektrienergia	11	11
Tööstusvool	0	1
Vesi ja kanalisatsioon	924	895
Veenäitude vahe	45	12
Prügivedu	187	187
TULUD KOKKU	1 167	1 106

Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta. Ümardamisest tekkinud tulu kajastatakse tulude ja kulude aruandes.

Lisa 14 Korteriühistu osakapital

Bilansipäeva seisuga on osakapitali nimiväärtus kogusummas 51 eurot.

Osakapitali moodustavad 8 korteriomandit ja osakapitali summa on 6,39 eur/korter kogusummas 51 eurot ning sellest tasutud 51 eurot.

Aruandeperioodil osade nimiväärtuses muutuseid pole toimunud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.05.2017

Korteriühistu Auli (registrikood: 80073390) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JULIA HLUPINA	Juhatuse liige	28.06.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4425450
E-posti aadress	helfer@helfer.ee