

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Pepleri 3

registrikood: 80078789

tänavatalu nimi, Pepleri 3

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51010

telefon: +372 5049206

e-posti aadress: urmas.prangel@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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Muud kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

KÜ Pepleri 3 üldkoosolekul 29.06.2016.a. astus juhatus tagasi seoses volituste lõppemisega, valiti uus 3 liikmeline juhatus, kinnitati majandustegevuse aastaaruanne ja majanduskava. Koosolekul otsustati esitada Linnavalitsusele avaldus SmartEnCity projekti tegevustes osalemiseks. Rekonstrueerimise poolt hääletasid kõik üldkoosolekul osalenud 18 ühistu liiget. Haldusteenus Lepa Projekt OÜ, raamatupidamisteenus Crislain OÜ.

Aruande põhitegevustulud olid 5893 eurot ja kulud olid 6259 eurot. Tegevuskulusid ületavad kulud kaeti eelmiste aastate tulemi arvelt. KÜ korjas vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2016.a aastakavale ja üldkoosoleku otsusele.

Sõlmitud lepingud:

raamatupidamisteenus OÜ Crislain leping alates 01.jaanuar 2016

tehnilise konsultandi leping allkirjastati 05.september 2016

2016 teostatud suuremad hooldustööd:

1. Gaasiseadmete kontroll	173
2. Välisuste hooldus	169
3. Lumekoristus katuselt	126
4. Tehniline hooldus	133
5. Niiskusriba kindlustustööd	120
6. Lehekottide äravaedu	78

Aruandeaastal on ühistu vahendanud elanikele tarbimisteenuseid 14700 euro eest. Makseid on kogutud üldkoosoleku poolt kehtestatud korras vastavalt korteriomandi suurusele, korteriomandite arvule ja arvestite näitudele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	43 829	36 116	2
Nõuded ja ettemaksed	3 176	2 948	3
Kokku käibevarad	47 005	39 064	
Kokku varad	47 005	39 064	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	40 984	32 662	4
Kokku lühiajalised kohustised	40 984	32 662	
Kokku kohustised	40 984	32 662	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	927	927	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	5 475	5 325	
Aruandeaasta tulem	-381	150	
Kokku netovara	6 021	6 402	
Kokku kohustised ja netovara	47 005	39 064	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	5 697	12 319	6
Muud tulud	181	369	7
Kokku tulud	5 878	12 688	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 671	-5 951	8
Mitmesugused tegevuskulud	-3 572	-3 189	9
Tööjõukulud	0	-3 378	10
Muud kulud	-16	-20	11
Kokku kulud	-6 259	-12 538	
Põhitegevuse tulem	-381	150	
Aruandeaasta tulem	-381	150	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	28 613	12 319
Muud põhitegevuse tulude laekumised	0	369
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-20 884	-9 256
Väljamaksed töötajatele	0	-3 378
Kokku rahavood põhitegevusest	7 729	54
Rahavood finantseerimistegevusest		
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-16	-20
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-16	-20
Kokku rahavood	7 713	34
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	36 116	36 082
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 713	34
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	43 829	36 116

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	927	5 325	6 252
Aruandeaasta tulem		150	150
31.12.2015	927	5 475	6 402
Aruandeaasta tulem		-381	-381
31.12.2016	927	5 094	6 021

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Pepleri 3 2016.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades tekkepõhist arvestusprintsipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes. Korteriühistu Pepleri 3 kasutab kasumiaruande asemel tulemiaruanne. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud täis EUR-des.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Rahavoogude aruandes on põhitegevuse rahavood, investeerimis- ning finantseerimistegevuse rahavood kajastatud otsesel meetodil.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansi kirjel "Raha" rahalisi vahendeid pangas. Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasel väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed on ühistu tavapärase põhitegevuse käigus tekkinud lühiajalised nõuded ja ettemaksed. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekavas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Tulud

Tulud on aruandeperioodi sissetulekud, millega kaasneb varade suurenemine või kohustuste vähenemine ja mis suurendavad korteriühistu netovara, välja arvatud korteriomanike poolt teostatud sissemaksed osakapitali.

Tulud on aruandeperioodi sissetulekud, millega kaasneb varade suurenemine või kohustuste vähenemine ja mis suurendavad korteriühistu netovara, välja arvatud korteriomanike poolt teostatud sissemaksed osakapitali.

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Korteriühistu vahendab kommunaalmakseid teenuse osutaja (näiteks soojuse, vee-, energiaettevõtte, prügiveo jne.) ja korteriomanike vahel. Korteriühistu ei kanna teenuste ja maksete vahendamise kaasnevaid riske ega hüvesid (näiteks krediidiriski teenuse lõpptarbijale), seega ei kajasta korteriühistu makstud kommunaalmaksude summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu. Maksete ja laenu vahendamisel remondikulud ja intressikulud tulude ja kulude aruandes ei kajastu, need avalikustatakse lisades.

Sihtotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse lähtudes juhendis RTJ 14 kirjeldatud arvestuse põhimõtetest s.o kajastatakse tuluna siis kui tasu muutub sissenõutavaks ja tasuga kaasnevad tingimused on täidetud (näiteks saadud tasud remontideks kajastatakse tuluna siis kui remont on teostatud). Remonditasusid, mis on küll liikmete arvete alusel kogutud, kuid ei ole veel kasutatud remontide tegemiseks, kajastatakse kuni nende arvelt kulude tegemise hetkeni bilansis tulevaste perioodide tuludena.

Kulud

Kulud on aruandeperioodi väljaminekud, millega kaasneb varade vähenemine või kohustuste suurenemine ja mis vähendavad korteriühistu netovara.

Seotud osapooled

Seotud osapooltena käsitletakse juhatuse liikmeid, nende lähisugulasi ja seotud firmasid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku raha	43 829	36 116

Rahakonto jääk Swedpankis seisuga 31.12.2016 43829 eurot.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 176	3 176
Ostjatelt laekumata arved	3 176	3 176
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 176	3 176
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 948	2 948
Ostjatelt laekumata arved	2 948	2 948
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 948	2 948

Nõuded ostjate vastu kajastab elanikele määratud kommunaalteenuste arveid summas 2075, mille tasumise tähtaeg on jaanuar 2017 ja korteriomanike võlga seisuga 31.12.2016 summas 1101.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 257	2 257	5
Saadud ettemaksed	38 727	38 727	
Tulevaste perioodide tulud	38 727	38 727	
Kokku võlad ja ettemaksed	40 984	40 984	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 966	1 966	
Saadud ettemaksed	30 696	30 696	
Tulevaste perioodide tulud	30 696	30 696	
Kokku võlad ja ettemaksed	32 662	32 662	

remonditasud kajastatakse lähtudes juhendis RTJ 14 kirjeldatud arvestuse põhimõtetest s.o kajastatakse tuluna siis kui tasu muutub sissenõutavaks ja tasuga kaasnevad tingimused on täidetud (näiteks saadud tasud remontideks kajastatakse tuluna siis kui remont on teostatud). Remonditasusid, mis on küll liikmete arvete alusel kogutud, kuid ei ole veel kasutatud remontide tegemiseks, kajastatakse kuni nende arvelt kulude tegemise hetkeni bilansis tulevaste perioodide tuludena. Remonditasude jääk seisuga 31.12.2016 38727.

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku võlad tarnijatele	2 257	1 746

Võlad tarnijale detsembri kuu kommunaal- ja hooldusteenuste arved, makse tähtajaga jaanuar 2017.

Eesti keskkonnateenused	4
Keskkatlamaja	1764
Eesti Energia	28
HKP	217
Tartu Veevärk	187
A.Lepp	10
Ekovir	47

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	5 697	5 697
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	6 622
Kokku liikmetelt saadud tasud	5 697	12 319

2016 aastal kogutud remonditasud summas 8031 on kajastatud bilansis passivas tulevaste perioodide tulus. Lisa 4

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	177	365
intressid	4	4
Kokku muud tulud	181	369

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2016	2015
Remonditööd	0	5 951
Hooldustööd	2 671	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	2 671	5 951

Hooldustööd:

välikoristusteenus	1872
lumekoristus katuselt	126
lehekottide vedu	78
gaasiseadmete kontroll	173
niiskusriba kindlustustööd	120
välisuste hooldus	169
tehniline hooldus	133

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Raamatupidamisteenus	922	0
Haldusteenus	2 544	1 272
Hooldustööd	0	1 917
Majanduskulud	106	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 572	3 189

Majanduskulud:

ruumide rent(üldkoosolek)	66
revidendi tasu	40

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	0	1 966
Sotsiaalmaksud	0	1 412
Kokku tööjõukulud	0	3 378
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	2

2016 aastal palgalisi töötajaid ei olnud

Lisa 11 Muud kulud

(eurodes)

	2016	2015
Pangateenus	16	20
Kokku muud kulud	16	20

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	30	30
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Seotud osapooltega tehinguid ei tehtud. Juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.07.2017

Korteriühistu Pepleri 3 (registrikood: 80078789) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS PRANGEL	Juhatuse liige	02.08.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5049206
E-posti aadress	urmas.prangel@gmail.com