

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Pärnu mnt. 25

registrikood: 80085660

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 25

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10141

telefon: +372 6461467

e-posti aadress: soomer@hot.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 Materiaalsed põhivarad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Tulu ettevõtlusest	10
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Muud kulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

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

KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on kaheliikmeline. Juhatusel KÜ juhtimise eest tasu makstud ei ole.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	4 065	4 258
Nõuded ja ettemaksed	38 391	38 370
Kokku käibevarad	42 456	42 628
Kokku varad	42 456	42 628
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	3 028	3 249
Kokku lühiajalised kohustised	3 028	3 249
Pikaajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	38 182	38 133
Kokku pikaajalised kohustised	38 182	38 133
Kokku kohustised	41 210	41 382
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 246	1 246
Kokku netovara	1 246	1 246
Kokku kohustised ja netovara	42 456	42 628

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	3 783	4 935
Tulu ettevõtlusest	36 523	23 368
Muud tulud	0	640
Kokku tulud	40 306	28 943
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-33 616	-22 106
Mitmesugused tegevuskulud	-4 763	-4 735
Tööjõukulud	-1 927	0
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	-1 926
Muud kulud	0	-176
Kokku kulud	-40 306	-28 943
Põhitegevuse tulem	0	0
Aruandeaasta tulem	0	0

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	31 488	30 144
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-31 681	-33 051
Kokku rahavood põhitegevusest	-193	-2 907
Kokku rahavood	-193	-2 907
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 258	7 165
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-193	-2 907
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 065	4 258

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	
31.12.2014	1 246	1 246
31.12.2015	1 246	1 246
31.12.2016	1 246	1 246

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu on koostanud 2016 a. raamatupidamise aastaaruande koostöös Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Sellel kirjel näidatakse korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Nõuded korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvad nõudeid ei ole.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse korteriühistu enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 640 eurost.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Amortisatsioonimäär: ehitised ja rajatised 5%

Tulud

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.

Kulud

Vt. Tulud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku raha	4 065	4 258

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	38 343	38 343
Ostjatelt laekumata arved	38 343	38 343
Ettemaksed	48	48
Tulevaste perioodide kulud	48	48
Kokku nõuded ja ettemaksed	38 391	38 391
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	38 346	38 346
Ostjatelt laekumata arved	38 346	38 346
Ettemaksed	24	24
Tulevaste perioodide kulud	24	24
Kokku nõuded ja ettemaksed	38 370	38 370

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Ehitised	Kokku
31.12.2014		
Soetusmaksumus	48 185	48 185
Akumuleeritud kulum	-46 259	-46 259
Jääkmaksumus	1 926	1 926
Amortisatsioonikulu	-1 926	-1 926
31.12.2015		
Soetusmaksumus	48 185	48 185
Akumuleeritud kulum	-48 185	-48 185
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2016		
Soetusmaksumus	48 185	48 185
Akumuleeritud kulum	-48 185	-48 185
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	2 620	2 620	
Maksuvõlad	408	408	
Remondifond	38 182		38 182
Kokku võlad ja ettemaksed	41 210	3 028	38 182

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	3 249	3 249	
Remondifond	38 133		38 133
Kokku võlad ja ettemaksed	41 382	3 249	38 133

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 460	3 199
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	323	1 736
Kokku liikmetelt saadud tasud	3 783	4 935

Lisa 7 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2016	2015
Renditulud	36 523	30 688
sh. tulevaste perioodide tulu	0	-7 320
Eelmiste perioodide tulu kasutamine	0	0
Kokku tulu ettevõtlusest	36 523	23 368

Lisa 8 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015
Riiklikud ja kohalikud maksud	-536	-536
Remont ja hooldus	-33 080	-21 570
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-33 616	-22 106

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Halduskulud	-4 730	-4 702
Pangakulud	-33	-33
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-4 763	-4 735

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	1 440	0
Sotsiaalmaksud	487	0
Kokku tööjõukulud	1 927	0

Lisa 11 Muud kulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	-41
Muud	0	-135
Kokku muud kulud	0	-176

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	12	12

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.06.2017

Korteriühistu Pärnu mnt. 25 (registrikood: 80085660) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TOOMAS PROOS	Juhatuse liige	10.07.2017
ARVO JUNTI	Juhatuse liige	14.07.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6461467
E-posti aadress	soomer@hot.ee