

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: korteriühistu Vahtra 3

registrikood: 80109544

tänava/talu nimi, Vahtra 3

maja ja korteri number:

linn: Valga linn

maakond: Valga maakond

postisihnumber: 68204

e-posti aadress: ene.pihu@arkaadia.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 7 Muud tulud	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Lisa 13 Kommunaalteenuste vahendamine	12
Lisa 14 Juhatuse allkirjad	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	21 107	19 223	2
Nõuded ja ettemaksed	11 224	12 975	3
Kokku käibevarad	32 331	32 198	
Kokku varad	32 331	32 198	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	3 198	3 139	4
Kokku lühiajalised kohustised	3 198	3 139	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	26 715	26 861	5
Kokku pikaajalised kohustised	26 715	26 861	
Kokku kohustised	29 913	30 000	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	996	996	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 202	319	
Aruandeaasta tulem	220	883	
Kokku netovara	2 418	2 198	
Kokku kohustised ja netovara	32 331	32 198	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	16 694	8 408	6
Muud tulud	251	903	7
Kokku tulud	16 945	9 311	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-8 659	-372	8
Mitmesugused tegevuskulud	-8 068	-8 057	9
Kokku kulud	-16 727	-8 429	
Põhitegevuse tulem	218	882	
Muud finantstulud ja -kulud	2	1	11
Aruandeaasta tulem	220	883	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	218	882	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 751	-6 478	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-87	8 897	
Laekunud intressid	2	1	
Kokku rahavood põhitegevusest	1 884	3 302	
Kokku rahavood	1 884	3 302	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	19 223	15 921	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 884	3 302	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	21 107	19 223	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	996	319	1 315
Aruandeaasta tulem		883	883
31.12.2015	996	1 202	2 198
Aruandeaasta tulem		220	220
31.12.2016	996	1 422	2 418

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Korterühistu Vahtra 3 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

A. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

B. Nõuded liikmete vastu

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

C. Tasud ühistu liikmetelt

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).

D. Teenuste ja maksete vahendamine

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. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

E. Laenude kajastamine

Saadud laenusumma kajastatakse bilansis vastavalt tagasimaksmise tähtajale lühi- ja pikaajalise kohustusena. Laenusummat, mille tagasimaksmise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast, kajastatakse lühiajalise kohustusena. Saadud laenusumma suurendab ka remondifondi jääki, samuti võetakse see summa bilansis üles nõudena liikmete vastu laenu osas. Laenu intress võetakse nõudena liikmete vastu üles intresside tasumise hetkel.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded liikmete vastu

Nõuded liikmete vastu kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Tulud

Tasud ühistu liikmetelt.

Ühistu liikmetelt saadud mittesihotstarbelised tasud kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskonto	21 107	19 223
Kokku raha	21 107	19 223

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 047	8 047
Ostjatelt laekumata arved	7 578	7 578
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	469	469
Muud nõuded	3 177	3 177
Viitlaekumised	3 177	3 177
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 224	11 224
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 837	9 837
Ostjatelt laekumata arved	9 368	9 368
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	469	469
Muud nõuded	3 138	3 138
Viitlaekumised	3 138	3 138
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 975	12 975

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	21	21
Muud võlad	3 177	3 177
Muud viitvõlad	3 177	3 177
Kokku võlad ja ettemaksed	3 198	3 198
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud võlad	3 139	3 139
Muud viitvõlad	3 139	3 139
Kokku võlad ja ettemaksed	3 139	3 139

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	21 103	6 130	-372	26 861
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	21 103	6 130	-372	26 861
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	21 103	6 130	-372	26 861
	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	26 861	8 513	-8 659	26 715
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	26 861	8 513	-8 659	26 715
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	26 861	8 513	-8 659	26 715

Seisuga 31.12.2015 on remondifondijääk 26861,- eurot. Aruandeperioodil väljastati ühistu liikmetele remonditasude arveid kokku summas 8513,- eurot. Remonditöödeks tehti 2016.aastal kulutusi summas 8659,- eurot. Vastavalt sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetele on vastav summa kajastatud ka aruandeperioodi tuluna. Kasutamata remonditasude jääk 31.12.2016 seisuga on 26715,- eurot.

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	7 225	7 226
Heakorrasud	810	810
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	8 659	372
Kokku liikmetelt saadud tasud	16 694	8 408

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	251	903
Kokku muud tulud	251	903

Lisa 8 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015
Remondifond	8 659	372
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	8 659	372

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Haldustasud	7 259	8 057
Heakord	809	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	8 068	8 057

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 11 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015
Arvelduskonto intressid	2	1
Kokku muud finantstulud ja -kulud	2	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	43	43
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	11 224	26 715	12 975	26 861

2016	Müügid
Asutajad ja liikmed	16 945
2015	Müügid
Asutajad ja liikmed	9 311

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Lisa 13 Kommunaalteenuste vahendamine

Kommunaalteenuste vahendamisel tekkinud netotulu (-kulu)				
2016.aasta	määratud	kulutatud	Netotulu(-kulu)	
Elektrienergia	390	390	0	
Soojusenergia/gaas	17828	17828	0	
Vesi ja kanalisatsioon	4894	4894	0	
Prügivedu	1306	1306	0	
Muud kommunaalteenused	114	114	0	

Kokku	24532	24532	0	

Lisa 14 Juhatuses allkirjad

Juhatuses allkirjad 2016. a majandusaasta aruandele

Korteriühistu Vahtra 3 2016 a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud üldkoosoleku poolt "23. märts" 2017 otsusega, allkirjastamine
 23. märts 2017.a.

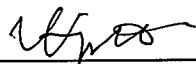
Juhatuses liige

Saima Tomp



Juhatuses liige

Raissa Jasper

Juhatuses liige

Ivan Krivov

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	ene.pihu@arkaadia.ee