

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: korteriühistu PERI KUUS ROOSTE

registrikood: 80110004

tänava/talu nimi, Põlluveere tee 4-6

maja ja korteri number:

küla: Peri küla

vald: Põlva vald

maakond: Põlva maakond

postisihthnumber: 63309

telefon: +372 5186423, +372 53322947, +372 53490259, +372 56473471

e-posti aadress: cape@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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Intressikulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Lisa 13 Korterühistu poolt vahendatud teenused	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu Peri Kuus Rooste tegutseb iseseisvalt alates 1999.a. Ühistu on korteriomaniike mittetulundusühing. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

2013.a. alustati kortermajamaja täieliku renoveerimisega, mis valmis koos täiendavate lisa- ja parandustöödega 2014. aasta mais.

Korteriühistu tööd korraldab 4-liikmeline juhatus. Juhatuse liikmed hüvitist ei saanud.

2016. a. korteriühistul palgatöötajaid ei olnud ja töötasu ei makstud.

2017. aastal jätkame oma senist tegevust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 520	8 189	2
Nõuded ja ettemaksed	12 098	10 395	3
Kokku käibevarad	19 618	18 584	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	147 051	153 936	3
Materiaalsed põhivarad	219	219	4
Kokku põhivarad	147 270	154 155	
Kokku varad	166 888	172 739	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	6 885	6 633	5
Võlad ja ettemaksed	1 260	1 430	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	130	0	
Kokku lühiajalised kohustised	8 275	8 063	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	147 051	153 936	
Kokku pikaajalised kohustised	147 051	153 936	
Kokku kohustised	155 326	161 999	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	858	858	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	9 882	10 074	
Aruandeaasta tulem	822	-192	
Kokku netovara	11 562	10 740	
Kokku kohustised ja netovara	166 888	172 739	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	8 691	9 011	7
Kokku tulud	8 691	9 011	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-1 100	8
Mitmesugused tegevuskulud	-1 858	-1 859	9
Kokku kulud	-1 858	-2 959	
Põhitegevuse tulem	6 833	6 052	
Intressitulud	1	0	
Intressikulud	-6 012	-6 244	11
Aruandeaasta tulem	822	-192	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	6 833	6 052	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 182	6 090	3
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-40	59	6
Laekunud intressid	1	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	11 976	12 201	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-6 633	-6 421	5
Makstud intressid	-6 012	-6 244	11
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-12 645	-12 665	
Kokku rahavood	-669	-464	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 189	8 653	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-669	-464	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 520	8 189	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	858	10 074	10 932
Aruandeaasta tulem	0	-192	-192
31.12.2015	858	9 882	10 740
Aruandeaasta tulem	0	822	822
31.12.2016	858	10 704	11 562

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korterühistu PERI KUUS ROOSTE 2016. a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse aastaaruandes raha kassas ja pangakontodel. Rahavoogude aruandes kajastatakse põhitegevuse rahavoogusid kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Korterühistu liikmetelt laekumata kommunaalkomuniteenuste ning hooldus- ja remonditasude arved kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Arved hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga liikme laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni tema maksevõime kohta.

Laenu nõuded korterühistu liikmetele jaotatakse lühi- ja pikaajalisteks nõueteks sõltuvalt nõude tasumise tähtajast. Aruandeaastale järgneval aastal tasumisele kuuluv laen kajastatakse bilansis käibevara hulgas. Nõuded, mille tasumise tähtajad on pikemad kui 12 kuud bilansipäevast näidatakse bilansis põhivara hulgas kirjel pikaajalised nõuded.

Ettemaksena kajastatakse korterühistu bilansis aruandeperioodil järgmise perioodi eest ette makstud korterelamu varakindlustuse makset.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse soetamisel arvele soetusmaksumuses, bilansis kajastatakse jääkmaksumuses. Maa kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, amortisatsiooni ei arvestata.

Finantskohustised

Finantskohustised (võetud laenud, võlad tarnijatele) võetakse esialgu arvele nende soetusmaksumuses, edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tuludena käsitletakse korterühistu majandamiskulude katteks kogutavaid tasusid, mida kogutakse liikmete üldkoosoleku poolt ühe korteri üldpinna ruutmeetri kohta kehtestatud tasumäära alusel. Majandamiskulude tasud sisaldavad tasusid eluruumide ja nende pindala osatähtsusele vastava elamu ja elamu ümbruse osa hoolduseks ja remondiks. Remonditasude arvelt toimub ka pangalaenu põhiosa maksete, laenuintresside ja KredExi tagatistasude tasumine.

Remonditasud kajastatakse tuluna perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille katteks remonditasusid kogutakse.

Kasutamata remonditasud kajastatakse bilansis kohustiste hulgas.

Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna juhendite RTJ 10 ja RTJ 14 järgi ei kajasta korterühistu kommunaalimaksude vahendamist oma tulude ja kulude aruandes. Kommunaalimaksude vahendamine korterühistu liikmetele kajastatakse bilansis vastavalt nõude ja kohustisena

Kulud

Korterühistu poolt remondivahenditest teostatud remontidega kaasnevad kulud kajastatakse tulemiaruanDES real Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud. Hooldustasude arvelt tehtud kulutused kajastatakse tulemiaruanDES real Mitmesugused tegevuskulud.

Seotud osapooled

Seotud osapool on isik või ettevõtte, kes on seotud aastaaruannet koostava ettevõttega (aruandev ettevõtte) sel määral, et nendevahelised tehingud ei pruugi toimuda turutingimustel. Isik või selle isiku lähedane pereliige (st pereliige, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu) on seotud aruandva ettevõttega, kui see isik on aruandva ettevõtte juhtkonna liige (st isik, kellel on volitused ettevõtte tegevuse kavandamiseks, juhtimiseks ja kontrollimiseks otseselt või kaudselt, ning kes kannab selle eest vastutust) või omab kontrolli või olulist mõju aruandva ettevõtte üle läbi osaluse.

Ettevõtte on seotud aruandva ettevõttega, kui

- ettevõtte ja aruandev ettevõtte on ühise kontrolli all;
- ettevõtte omab aruandva ettevõtte üle kontrolli või olulist mõju;
- ettevõtte on aruandva ettevõtte kontrolli või olulise mõju all;

- ettevõtte, mille juhtkonda kuuluvad isikud (või nende lähedased pereliikmed), kes omavad kontrolli või olulist mõju aruandva ettevõtte üle.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
SEB Pank arvelduskonto	6 722	7 054
Swedbank arvelduskonto	642	331
Sularaha kassas	156	804
Kokku raha	7 520	8 189

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	153 936	6 885	38 258	108 793
Laenunõuded	153 936	6 885	38 258	108 793
Ettemaksed	140	140	0	0
Tulevaste perioodide kulud	140	140	0	0
Nõuded liikmete vastu	5 073	5 073	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	159 149	12 098	38 258	108 793

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	40	40	0	0
Ostjatelt laekumata arved	40	40	0	0
Muud nõuded	160 569	6 633	36 994	116 942
Laenunõuded	160 569	6 633	36 994	116 942
Ettemaksed	146	146	0	0
Tulevaste perioodide kulud	146	146	0	0
Nõuded liikmete vastu	3 576	3 576	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	164 331	10 395	36 994	116 942

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Kokku	
	Maa	
31.12.2014		
Soetusmaksumus	219	219
Jääkmaksumus	219	219
31.12.2015		
Soetusmaksumus	219	219
Jääkmaksumus	219	219
31.12.2016		
Soetusmaksumus	219	219
Jääkmaksumus	219	219

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB Pank AS, renoveerimislaen	153 936	6 885	38 258	108 793	3,45%	EUR	22.08.2033
Pikaajalised laenud kokku	153 936	6 885	38 258	108 793			
Laenukohustised kokku	153 936	6 885	38 258	108 793			
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB Pank AS, renoveerimislaen	160 569	6 633	36 994	116 942	3,45%	EUR	22.08.2033
Pikaajalised laenud kokku	160 569	6 633	36 994	116 942			
Laenukohustised kokku	160 569	6 633	36 994	116 942			

Laenukohustiste täitmise tagamiseks on panditud korteriühistu nõuded oma liikmete vastu. Laenu käendab Sihtasutus KredEx 38280 euro ulatuses.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 260	1 260	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	1 260	1 260	0	0

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 430	1 430	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	1 430	1 430	0	0

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	2 679	2 679
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	6 012	6 332
Kokku liikmetelt saadud tasud	8 691	9 011

Lisa 8 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015
Remonditööd	0	1 100
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	1 100

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Energia	20	6
Kütus	20	6
Mitmesugused bürookulud	4	21
Hooldus- ja remonditeenused	331	704
Raamatupidamis- ja arvestusteenused	661	461
Materjalid ja väikevahendid	417	418
Kindlustusmaksed	362	223
Panga teenustasud	46	26
Muud	17	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 858	1 859

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Korterühistul ei ole töötajaid.

Lisa 11 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenudelt	5 526	5 739
KredEx tagatistasu	486	505
Kokku intressikulud	6 012	6 244

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	15	15
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	159 009	1 052	164 145	820

2016	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	5 996	24 730
2015	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	5 279	23 865

Korterühistu juhatuse liikmetele ei ole arvestatud tasusid ega tehtud muid soodustusi.

Korterühistu liikmete nõuete saldo sisaldab korterühistu liikmete tasumata majandamiskulude ja kommunaalteenuste tasude arveid ning lühi- ja pikaajalisi laenuõudeid bilansipäeva seisuga.

Kohustiste saldo sisaldab korterühistu liikmetelt kogutud tuluks kandmata remonditasude jääki ja korterühistu juriidilisest isikust liikmelt ostetud soojusenergia eest tasumata summat bilansipäeva seisuga.

Müükide all on kajastatud aruandeperioodil liikmetele tasumiseks esitatud majandamiskulude ja kommunaalteenuste tasude arveid, sh korterühistu liikmetele vahendatud kommunaalteenused on liikide viisi kajastatud Lisas 13 Korterühistu poolt vahendatud teenused.

Ostude all on kajastatud korterühistu juriidilisest isikust liikmelt soetatud soojusenergia maksumus.

Lisa 13 Korterühistu poolt vahendatud teenused

Teenuse nimetus	Mõõtühik	2016		2015	
		Kogus	Summa	Kogus	Summa
Soojus	MWh	91	5 996	79	5 279
Vesi ja kanalisatsioon	m³	979	2 620	891	2 327
Üldelekter	kWh	746	104	804	107
Prügivedu	m³	39	349	39	427
Gaas	m³	606	206	688	294
Kokku			9 275		8 434

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.01.2017

korteriühistu PERI KUUS ROOSTE (registrikood: 80110004) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGIT ÕKVA	Juhatuse liige	26.02.2018

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53322947
Mobiiltelefon	+372 5186423
Mobiiltelefon	+372 53490259
Mobiiltelefon	+372 56473471
E-posti aadress	cape@hot.ee