

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Männimäe 9

registrikood: 80118968

tänavanimi, maja number: Männimäe väikekoht 9

küla: Oru küla

vald: Kose vald

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 75103

telefon: +372 55681157, +372 56654553

e-posti aadress: rein.saks@gmail.com, tatjana.kostyina@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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Varud	9
Lisa 6 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Võlad tarnijatele	11
Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 11 Muud tulud	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Muud kulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

KÜ Männimäe 9 on asutatud 2000. aastal.

Korteriühistu tegevuse eesmärk on Harju Maakonnas Kose vallas Oru külas Männimäe 9 asuva 12-korterilise elamu korterimandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja ühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on kaheliikmeline.

2016.a. tegeleti elamu üldkasutatavate ruumide, tehnosüsteemide ja elamu juurde kuuluva territooriumi hoolduse ning korrashoiuga, elamu kütmisega ja elamu renoveerimise ettevalmistustöödega.

Alates juunist 2016.a. on KÜ-ss üks osalise tööajaga töötaja- raamatupidaja, kelle töötasud kokku olid 342 €, millele lisandusid sotsiaalmaksud 115 € ning millelt peeti kinni töötuskindlustusmaksed 5 € ja füüsilise isiku tulumaksu 68 €.

KÜ üldkoosolek on võtnud vastu otsuse elamu renoveerimiseks, milleks planeeritakse võtta laenu ja taotleda SA-lt Kredex toetust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	13 227	14 592	2
Nõuded ja ettemaksed	2 477	4 223	3,4
Varud	616	0	5
Kokku käibevarad	16 320	18 815	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	0	104	6
Kokku põhivarad	0	104	
Kokku varad	16 320	18 919	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	900	416	7,8
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	151	151	9
Kokku lühiajalised kohustised	1 051	567	
Kokku kohustised	1 051	567	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	9 404	9 404	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	8 948	10 222	
Aruandeaasta tulem	-3 083	-1 274	
Kokku netovara	15 269	18 352	
Kokku kohustised ja netovara	16 320	18 919	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	11 031	25 108	10
Muud tulud	694	0	11
Kokku tulud	11 725	25 108	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-13 657	-18 531	12
Tööjõukulud	-457	0	13
Muud kulud	-694	-7 852	14
Kokku kulud	-14 808	-26 383	
Põhitegevuse tulem	-3 083	-1 275	
Muud finantstulud ja -kulud	0	1	
Aruandeaasta tulem	-3 083	-1 274	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-3 083	-1 275
Korrigeerimised		
Muud korrigeerimised	104	0
Kokku korrigeerimised	104	0
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 746	566
Varude muutus	-616	0
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	484	-102
Laekunud intressid	0	1
Kokku rahavood põhitegevusest	-1 365	-810
Kokku rahavood	-1 365	-810
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 592	15 402
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 365	-810
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 227	14 592

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	9 404	10 222	19 626
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	9 404	10 222	19 626
Aruandeaasta tulem		-1 274	-1 274
31.12.2015	9 404	8 948	18 352
Aruandeaasta tulem		-3 083	-3 083
31.12.2016	9 404	5 865	15 269

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arvestusmeetodid.

KÜ on koostanud 2016.a. raamatupidamise aastaaruande Raamatupidamise Seaduse §17 alusel Eesti Finantsaruandluse Standardi kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses Raamatupidamise Seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega. Bilanss.

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

KÜ osakapitali moodustamisel on lähtutud KÜS § 6 ja 8.

Tulude ja kulude aruanne.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. KÜ põhitegevuse erisuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ka kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavate nõuete ja kohustustena.

Rahavoogude aruanne.

Rahavoogude aruandes kajastatakse KÜ aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid rühmitatuna põhitegevuse, finantseerimistegevuse ja investeerimistegevuse rahavoogudeks. Põhitegevuse rahavood on kajastatud kaudsel meetodil, investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood otsesel meetodil.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega 500 eurot ja kasuliku tööajaga üle ühe aasta. Materiaalsed põhivarad võetakse arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast ja otseselt soetamisega seotud kuludest. Edaspidi kajastatakse materiaalsel põhivara bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud amortisatsioon ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Väikevara on väheväärtuslik vara, mille soetusmaksumus on kuni 500 eurot. Väikevara kantakse kuludesse soetamise hetkel.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 500

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatuse liikmed ja revident. Tasu seotud isikutele makstud ei ole, ostu-müügitehinguid seotud isikutega tehtud ei ole.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Raha pangakontol	13 215	14 580	
Raha kassas	12	12	
Kokku raha	13 227	14 592	2

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, selle jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga. Sularaha kassas on aastavahetuse seisuga inventeeritud. Sularaha jääk võrdub kassa jäägiga raamatupidamise andmetel.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 477	2 477	4
Ostjatelt laekumata arved	2 477	2 477	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 477	2 477	3
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	4 223	4 223	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 223	4 223	3

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	2 477	4 223	
Nõuded korteriomanike vastu detsembris esitatud arvete eest	761	0	
Nõuded korteriomanike vastu detsembris tarbitud teenuste eest, mille katteks esitatakse arved tasumiseks järgmise aasta jaanuaris, tasumistähtajaga järgmise aasta jaanuaris	1 651	0	
Nõue KÜ Oru-Männimäe 8 vastu detsembri prügiveoteenuse eest, mille kohta esitatakse arve tasumiseks järgmise aasta jaanuaris, tasumistähtajaga järgmise aasta jaanuaris	65	0	
Kokku nõuded ostjate vastu	2 477	4 223	4

Selle kirje lisaridadel 1 ja 2 näidatakse korteriomanike tasumata hooldus-remonditasude ning kommunaalmaksete summad. Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes iga nõuet eraldi. Kajastatud on tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole. Nõuded korteriomanike vastu dets-s tarbitud teenuste eest (tasumistähtaeg jaanuaris): elekter 586 €, vesi-kanal. 218 €, prügivedu 47 €, küte 800 €.

Lisa 5 Varud

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Tooraine ja materjal	616	0	
Ahjukütus	616	0	
Kokku varud	616	0	5

Ahjukiütus kasutamiseks järgmise aasta jaanuaris.

Lisa 6 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	104	104	104
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	104	104	104
31.12.2015			
Soetusmaksumus	104	104	104
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	104	104	104
Ümberklassifitseerimised	-104	-104	-104
Muud ümberklassifitseerimised	-104	-104	-104
31.12.2016			
Soetusmaksumus	0	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0	0
Jääkmaksumus	0	0	0

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	900	900	8
Kokku võlad ja ettemaksed	900	900	7
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	416	416	8
Kokku võlad ja ettemaksed	416	416	7

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Võlad tarnijaile detsembris tasumisele kuuluvate arvete eest	0	0	
Võlad tarnijaile detsembris osutatud teenuste eest, mille kohta tarnijad esitavad arved järgmise aasta jaanuaris, tasumistähtajaga järgmise aasta jaanuaris	900	0	
Kokku võlad tarnijatele	900	416	8

Võlad tarnijaile detsembris osutatud teenuste eest:

OÜ Kose Vesi vee ja kanalisatsiooni eest 233 €

MTÜ Harjumaa Ühisteenuste Keskus prügiveoteenuse eest 108 €

Eesti Energia AS elektrienergia eest 558 €

Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad neto soetusmaksumuses

	2016	2015	Lisa nr
	Saadud	Saadud	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Elamu remondiks	151	151	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	151	151	

Siin kajastuvad korteriomanikelt saadud kasutamata remondivahendid.

Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Mittesihtotstarbelised tasud			
Hooldustasud	3 031	0	
Küttemaksed	8 000	0	
Kokku liikmetelt saadud tasud	11 031	25 108	10

Lisa 11 Muud tulud

(eurodes)

	2016	Lisa nr
KÜ-lt Oru-Männimäe 8 saadud prügiveotasu	694	
Kokku muud tulud	694	11

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Energia	8 020	0	
Kütus	8 020	0	
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	149	0	
Maksekäsu riigilõiv	51	0	
Panga teenustasud	7	0	
Hoolduskulud	277	0	
Elamu renoveerimise ettevalmistamisega seot.kulud (sh projekteerimine)	3 490	0	
Aruannete koostamine	480	0	
Muud	1 183	0	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	13 657	18 531	12

Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud, need on tekkepõhiselt arvestatud kuludes järgmiselt:

2016.a.:

Vee-ja kanalisatsioonikulud 3042 €

Elekter 6218 €

Prügiveokulu 472 €

KOKKU 9732 €.

Kommunaalmaksete kulude katteks on korteriomanikele esitatud arved samas summas. Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta.

Kütus:

Bensiin muru niitmiseks 20 €

Ahjukütus elamu kütmiseks 8000 €

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Palgakulu	342	0	
Sotsiaalmaksud	115	0	
Kokku tööjõukulud	457	0	

Alates juunist 2016.a. on KÜ-s üks osalise tööajaga töötaja- raamatupidaja, kelle töötasu oli 342 €, millele lisandusid sotsiaalmaksud 115 € ning kelle töötasult peeti kinni töötuskindlustusmaksu 5 € ja füüs.isiku tulumaksu 68 €.

Lisa 14 Muud kulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
KÜ Oru-Männimäe 8 prügiveokulu	694	0	
Kokku muud kulud	694	7 852	14

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Seotud isikutega ei ole tehtud tehinguid ega makstud tasu.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.06.2017

Korteriühistu Männimäe 9 (registrikood: 80118968) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN SAKS	Juhatuse liige	08.06.2017
TATJANA KOSTRŌKINA	Juhatuse liige	08.06.2017
Resolutsioon:	kinnitan	

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56654553
Mobiiltelefon	+372 55681157
E-posti aadress	rein.saks@gmail.com
E-posti aadress	tatjana.kostrykina@gmail.com