

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Kunda Mäe 14

registrikood: 80121864

tänava/talu nimi, Mäe 14-15

maja ja korteri number:

linn: Kunda linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 44106

e-posti aadress: mae14ky@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 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 4 Muud nõuded	12
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	13
Lisa 6 Laenukohustised	14
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	14
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	15
Lisa 10 Muud tulud	15
Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	15
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 13 Tööjõukulud	16
Lisa 14 Muud kulud	16
Lisa 15 Intressikulud	16
Lisa 16 Seotud osapooled	17
Lisa 17 Liikmetele vahendatud teenused	17
Lisa 18 Majandustegevuse aastakava	18
Aruande allkirjad	20

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Korteriühistu Kunda Mäe 14 on 60 liiget, kellest 59 füüsilised isikud ja 1 juriidiline isik.

Hooldus- ja parendustööd 2016. aastal

Puude hooldusloikus. Elektritööd trepikojas. Kanalisatsioonitoru vahetus keldris. Ummistuste likvideerimine ja välistrassi videouuring. Välisuste lukkude ja ukseulgurite hooldus, mitmesugused hooldustööd, tööde kogukulu oli 3535 eurot.

Kokku moodustasid hooldus- ja remondikulud 2016. aastal 3535 eurot, 2015. aastal 2463 eurot.

Liikmetele vahendatud teenused

Korteriühistu poolt vahendati liikmetele alljärgnevat teenuseid:

1. soojusenergiaga varustus;
2. vee- ja kanalisatsiooniga varustus;
3. jäätmekäitlus.

Liikmetele vahendatud teenustest saadi 2016.aastal netokulu summas 1320 eurot, (2015.aastal 938 eurot), mis moodustab hoone vee tarbimise ning liikmete poolt esitatud vee tarbimise kulu vahest.

Liikmetele vahendatud teenuste kulu on avaldatud majandusaasta aruande lisana.

Energiakulu

Korteriühistu poolt on liikmetele eraldi nõuet esitamata ehk tasutud korteriühistu majanduskulude hüvitisest (nn.hooldus- ja haldustasust) elektrienergia kulu kogusummas 787 eurot (2015.aasta 667 eurot). Elektrienergia kulu hüvitisena on ühistu liikmetele kommunikatsiooni teenuseid pakkuvalt äriühingult saadud 305 eurot.

Hoone energiatarbimine on võrdluses eelnenud aastaga soojusenergia tarbimise osas ja elektrienergia tarbimise osas natukene tõusnud:

1. soojusenergia tarbimine 2016.aastal 474 MWh ning 2015.aastal 438 (muutus +7,59%)
2. elektrienergia tarbimine (s.o.ühiskasutatavate ruumide ning hoone välisuste valgustus) 2016.aastal 6257 kWh, millest korteriühistule hüvitatud kulu 2372 kWh tarbimise eest ning 2015.aastal 5308 kWh (korteriühistule hüvitatud kulu 3170 kWh tarbimise eest) (muutus +15,17 %).

Energiakulu on avaldatud majandusaasta aruande lisana.

Korteriühistu nõuded liikmete vastu

Korteriühistu liikmete maksekäitumine on jätkuvalt üldhinnanguna hea.

2016.aastal algatati maksekäsu kiirmenetlus ühe korteriühistu liikme vastu.

Planeeritud tegevused 2017.aastal

Soojussõlme automaatika väljavahetamine uue vastu ning soojussõlme hooldus. Enne järgmist kütteperioodi küttesüsteemi läbipesu teostamine.

Tasakaalustusventiilide paigaldamine püstakutele ja tasakaalustamine.

Maja taga oleva sissesõidutee korda tegemine ja parkla rajamine.

Katuse hooldustööd.

Töid rahastame pangalaenuga.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	3 909	4 242
Nõuded ja ettemaksed	11 081	15 689
Kokku käibevarad	14 990	19 931
Põhivarad		
Materiaalsed põhivarad	16 643	20 209
Kokku põhivarad	16 643	20 209
Kokku varad	31 633	40 140
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	4 150	3 896
Võlad ja ettemaksed	7 360	7 363
Kokku lühiajalised kohustised	11 510	11 259
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	17 634	21 784
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	0	3 011
Kokku pikaajalised kohustised	17 634	24 795
Kokku kohustised	29 144	36 054
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	839	839
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 247	3 945
Aruandeaasta tulem	-1 597	-698
Kokku netovara	2 489	4 086
Kokku kohustised ja netovara	31 633	40 140

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	24 930	21 716
Muud tulud	340	433
Kokku tulud	25 270	22 149
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 535	-2 463
Mitmesugused tegevuskulud	-13 856	-10 798
Tööjõukulud	-5 448	-5 431
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-3 566	-3 566
Kokku kulud	-26 405	-22 258
Põhitegevuse tulem	-1 135	-109
Intressikulud	-462	-589
Aruandeaasta tulem	-1 597	-698

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	67 781	69 786
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-58 308	-60 844
Väljamaksed töötajatele	-5 448	-5 431
Kokku rahavood põhitegevusest	4 025	3 511
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-3 896	-3 666
Makstud intressid	-462	-589
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 358	-4 255
Kokku rahavood	-333	-744
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 242	4 986
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-333	-744
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 909	4 242

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	839	3 945	4 784
Aruandeaasta tulem		-698	-698
31.12.2015	839	3 247	4 086
Aruandeaasta tulem		-1 597	-1 597
31.12.2016	839	1 650	2 489

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Kunda Mäe 14 raamatupidamise aastaaruanne, mis kajastab aruandeperioodi 01.01.2016-31.12.2016, võrdlusperioodiga 01.01.2015-31.12.2015, on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, lähtudes Raamatupidamise seaduse §-s 16 sätestatud alusprintsipidest ning Raamatupidamise Toimkonna juhenditest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud järgides põhimõtet, mille kohaselt raamatupidamise aruanne annab õige ja õiglase ülevaate raamatupidamiskohustuslase finantsseisundist, majandustulemusest ja rahavoogudest.

Aruandev ühing lähtub üldreeglina soetusmaksumuse printsiibist. Erisused üldisest arvestuspõhimõttest, kui neid on rakendatud, on esitatud käesolevas raamatupidamise aastaaruande lisas "Arvestuspõhimõtted".

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Summad on esitatud täiseurodes (sentides olevaid saldosisid esitamata), misjuures 50 senti ja rohkem on ümardatud täiseuroks ülespoole, vähem kui 50 senti on ümardatud täiseuroks allapoole.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates 01.01.2013 alanud majandusaastast rakendatakse varade sihtfinantseerimisele netomeetodit, st. sihtfinantseerimise abil soetatud vara kajastatakse tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud vara soetamiseks saadud sihtfinantseerimise summa.

Seni kajastati varade sihtfinantseerimist brutomeetodit rakendades, st. soetatud vara võeti bilansis arvele tema õiglases väärtuses ning sihtotstarbeline toetus vara soetuseks kajastati bilansis kohustusena tulevaste perioodide tuluna sihtfinantseerimisest. Saadud vara amortiseeriti kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse saadud vara järelejäänud kasuliku eluea jooksul. Tulu kajastamisel lähtuti samast proportsioonist, millele vastas sihtfinantseeringu (toetuse) summa suhe soetatud vara maksumusse.

Arvestuspõhimõtte muutuse aluseks on muudatus Raamatupidamise Toimkonna Juhendis nr 12 "Valitsusepoolne abi", mille p.18 kohaselt rakendatakse muudatusi alates 01.01.2013 ja hiljem algavate aruandeperioodide kohta.

Arvestuspõhimõtte muutust ei rakendata tagasiulatavalt lähtudes RTJ nr 1 "Aastaaruande koostamise üldpõhimõtted" p. 70 (a) ja RTJ nr 12 p 19.

Arvestuspõhimõtte muutusega kaasnesid aruandeperioodil 01.01.2013-31.12.2013 alljärgnevad muutused bilansi saldodes:

- 1) vähenes bilansipäeval 31.12.2012 kajastatud põhivara soetusmaksumus summas 11842 eurot (kajastatud aruande Lisas nr 6 "Materiaalne põhivara" kirjel "Muud muutused";
- 2) vähenes bilansipäeval 31.12.2012 kajastatud põhivara akumulieeritud kulum summas 4640 eurot;
- 2) vähenes bilansipäeval 31.12.2012 bilansikirjetel "Sihtotstarbelised tasud annetused, toetused" kajastatud kohustus kokku summas 7202 eurot, millest 831 eurot on kajastatud lühiajalise- ja 6371 eurot pikaajalise kohustusena.

Kokku vähenesid varad 7202 eurot ning kohustused vähenesid 7202 eurot.

Arvestuspõhimõtte muutuse mõju netovarale puudub.

Raha

Rahana kajastatakse käesolevas aruandes sularaha jääki kassas ning raha jääki arvelduskontodel.

Bilansipäevadel 31.12.2016 ning 31.12.2015 olid kassa ning arvelduskonto jäägid valuutas euro, välisvaluutas saldod puudusid.

Muud raha ekvivalentidena kajastatavad finantsvarad aruandval ühingul kajastatud bilansipäevadel puudusid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised (aruandeperioodi eest tekkepõhiselt arvestatud, nõue esitatud järgneval aruandeperioodil) ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenuõuded, deposiidid, ettemaksed) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse tulemiaruanDES kuluna.

Nõuded ja ettemaksed kajastatakse kas lühi- või pikaajalistena. Lühiajalistena kajastatakse kõiki nõudeid ja ettemakseid, mis eeldatavasti realiseeritakse ühingu tavapärase tegevustsükli käigus, isegi juhul, kui see on pikem kui 12 kuud, näiteks nõuded ostjate vastu.

Nõuete ja ettemaksete kajastamisel lähtutakse Raamatupidamise Toimkonna Juhendist nr 2.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud vara soetamiseks saadud sihtfinantseering (kajastamine netosetusmaksumuses), millest omakorda on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Materiaalne põhivara kantakse kulusse (amortiseeritakse) vara kasuliku eluea jooksul.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortiseeritava materiaalse põhivara lõppväärtuseks loetakse null.

Soetatud vara kajastatakse vastavalt Raamatupidamise Toimkonna Juhendile nr 5.

Materiaalse põhivarana on kajastatud 2007.aastal teostatud ehitise suuremahulised renoveerimiskulud, mis on olulisel määral sihtfinantseeritud krediitdinasutusest saadud laenuga. Parenduste kajastamisel põhivarana lähtutakse Raamatupidamise Toimkonna juhendist nr 5 p. 31-32.

Hinnanguliselt vastab tehtud parenduste kasulik eluiga laenu tagasimakse perioodile, s.o. 14 kalendriaastat, millest tulenevalt on laenu tagasimakse ning laenuga sihtfinantseeritud varade amortisatsiooniperiood (kuludesse kandmise periood) arvatud võrdseks.

Pangalaenule täiendava sihtfinantseeringu kajastamisel - mille moodustavad liikmetelt eelnenud aruandeperioodidel kogutud summad ning kohaliku omavalitsuse eelarvest saadud toetus - lähtuti kuni 31.12.2012 brutomeetodist, st. soetatud varale (parendused) vastav sihtfinantseering kajastati bilansis parenduste soetusel kohustusena tulevaste perioodide tuluna sihtfinantseerimisest. Saadud vara amortiseeriti kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse saadud vara (olulised parendused) järelejäänud kasuliku eluea jooksul.

Alates 01.01.2013 rakendatakse varade sihtfinantseerimisele netomeetodit, st. sihtfinantseerimise abil soetatud vara kajastatakse tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud vara soetamiseks saadud sihtfinantseerimise summa.

Vara sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse Raamatupidamise Toimkonna Juhendist nr 12 "Valitsusepoolne abi".

Finantskohustised

Kõik finantskohustused võetakse arvesse tekkepõhiselt, st. kajastatakse kuluna ning sellele vastava kohustusena tegelikul kulule vastavas aruandeperioodis.

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Kohustusi kajastatakse lühi- ja pikaajaliste kohustustena.

Lühiajaliste kohustustena kajastatakse:

- (a) kohustusi, mis eeldatavasti arveldatakse ühingu tavapärase tegevustsükli jooksul (näiteks võlad tarnijatele);
- (b) kohustusi, mida hoitakse eelkõige kauplemiseesmärgil;
- (c) kohustusi, mille maksetähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast (näiteks lühiajalised laenud).

Kõiki muid kohustusi kajastatakse pikaajaliste kohustustena.

Annetused ja toetused

Sihtotstarbelised annetused ja toetused

Vara soetuseks saadud sihtotstarbeliste toetuste kajastamisel lähtub aruandev ühing netomeetodist, st. sihtfinantseerimise abil soetatud vara võetakse bilansis arvele tema netosetusmaksumuses – s.o vara soetusmaksumuses, millest on maha arvatud vara soetamiseks saadud sihtfinantseerimise summa.

Tegevuskulude sihtfinantseerimisel kajastatakse sihtotstarbelised annetused ja toetused (sh mitterahalised annetused ja toetused) lähtudes Raamatupidamise Toimkonna Juhendis nr 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest, s.o kajastatakse tuluna siis kui annetus/toetus muutub sissenõutavaks ja annetuse/toetusega kaasnevad tingimused on täidetud.

Mittesihtotstarbelised annetused ja toetused

Mittesihtotstarbelised annetused ja toetused kajastatakse tuluna hetkel, mil annetus/toetus muutub sissenõutavaks (võttes vajadusel arvesse perioodi, mille eest need on tasutud).

Annetuste ja toetuste kajastamisel lähtutakse Raamatupidamise Toimkonna Juhendist nr 14 "Mittetulundusühingud ja sihtasutused", vara sihtfinantseerimisel lähtutakse Raamatupidamise Toimkonna Juhendist nr 12 "Valitsusepoolne abi".

Tulud

Aruandva ühingu tuludeks on üldreeglina liikmetelt kogutavad majandamiskulude hüvitised, millest hüvitatakse korteriühistu igapäevase majandamise kulud, samuti tasutakse ehitise parenduseks võetud sihtotstarbelise laenu tagasimaksed ning laenuga seotud intressid.

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtuses, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi.

Korteriühistu poolt oma liikmetele vahendatavad teenused soojusenergia, vee- ja kanalisatsiooni ning jäätmekäitlusega varustamiseks, kajastatakse tulemiaruanDES üksnes vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokuluna.

Liikmetelt kogutavad tasud tulevaste perioodide kulude katteks, eelkõige tulevaste perioodide remondikulude katteks, kajastatakse taoliste kulude kandmise kohustusena tulevaste perioodide tuluna bilansikirjel "Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused".

Tulu kajastamisel lähtutakse Raamatupidamise Toimkonna Juhendist nr 10.

Kulud

Kulud jagatakse:

- 1) põhitegevuse otsesteks kuludeks - so. korteriühistu ühise majandamise otsesteks kuludeks (hoone ja territooriumi hooldus- ja remondikulud);
- 2) muudeks tegevuskuludeks (mitmesugused ühingu igapäevase tegevuse tagamiseks tehtavad kulud ning netokulud teenuste vahendamisest liikmetele);
- 3) tööjõukuludeks;
- 4) põhivara kulumiks - so. olulise tähtsusega renoveerimiskulude amortiseerimine (kuludesse kandmine) parendatud varaobjektide kasuliku eluea jooksul;
- 5) muudeks kuludeks - s.o. muud ebakorrapäraselt tekkivad kulud, sh trahvid, viivised, riigilõivud, jms.
- 6) finantskuludeks - laenulepinguga kaasnev intressikulu.

Kulude kajastamisel lähtutakse tegelikust kuluga seotud aruandeperioodist (tekkepõhisus). Kulu, mis kuulub ühte aruandeperioodi, kuid mille eest tarnijad esitavad nõuded aruandvale ühingule järgneval aruandeperioodil, kajastatakse bilansipäeval tekkepõhiselt kuluna ning sellele vastava kohustusena (viitvõlad).

Seotud osapooled

Isikuid loetakse seotuks, kui ühel isikul, või temaga seotud isikutel, on valitsev või oluline mõju teise isiku tehtavatele finants- ja tegevusotsustele.

Mittetulundusühing Korteriühistu Kunda Mäe 14 aruandluses loetakse seotud osapoolteks:

- 1) liikmeid ning nendega seotud juriidilisi isikuid, kui nad vastavad seotud isikute kriteeriumile - näiteks teenuste osutamisel korteriühistule summas, mis mõjutab oluliselt korteriühistu kulusid. Liikmete valitseva või olulise mõju määratlemisel on aluseks liikmele vastava korteriomandite summa osakaal korteriomandite kogumahust;
- 2) juhatase liikmeid ning nendega seotud juriidilisi isikuid alampunktis 1 nimetatud tähenduses;
- 3) alampunktides 1)-2) kirjeldatud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid juriidilisi isikuid alampunktis 1 nimetatud tähenduses.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 649	2 649
Ostjatelt laekumata arved	2 649	2 649
Muud nõuded	8 104	8 104
Viitlaekumised	8 104	8 104
Ettemaksed	328	328
Tulevaste perioodide kulud	328	328
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 081	11 081
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 632	7 632
Ostjatelt laekumata arved	8 855	8 855
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-1 223	-1 223
Muud nõuded	8 057	8 057
Viitlaekumised	8 057	8 057
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 689	15 689

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	68	66
Sotsiaalmaks	116	112
Kohustuslik kogumispension	3	3
Töötuskindlustusmaksed	8	8
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	195	189

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Viitlaekumised	8 104	8 104
Aruandeperioodi majandamiskulude hüvitis	1 854	1 854
Aruandeperioodil liikmetele vahendatud teenuste nõuded	6 181	6 181
Aruandeperioodil liikmetele vahendatud kaupade ja teenuste nõuded	69	69
Kokku muud nõuded	8 104	8 104
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Viitlaekumised	8 057	8 057
Aruandeperioodi majandamiskulude hüvitis	1 802	1 802
Aruandeperioodil liikmetele vahendatud teenuste nõuded	6 186	6 186
Aruandeperioodil liikmetele vahendatud kaupade ja teenuste nõuded	69	69
Kokku muud nõuded	8 057	8 057

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014		
Soetusmaksumus	50 820	50 820
Akumuleeritud kulum	-27 045	-27 045
Jääkmaksumus	23 775	23 775
Amortisatsioonikulu	-3 566	-3 566
31.12.2015		
Soetusmaksumus	50 820	50 820
Akumuleeritud kulum	-30 611	-30 611
Jääkmaksumus	20 209	20 209
Amortisatsioonikulu	-3 566	-3 566
31.12.2016		
Soetusmaksumus	50 820	50 820
Akumuleeritud kulum	-34 177	-34 177
Jääkmaksumus	16 643	16 643

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	21 784	4 150	17 634		2,00%	EUR	07.09.2021
Pikaajalised laenud kokku	21 784	4 150	17 634				
Laenukohustised kokku	21 784	4 150	17 634				
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	25 680	3 896	21 784		2,00%	EUR	07.09.2021
Pikaajalised laenud kokku	25 680	3 896	21 784				
Laenukohustised kokku	25 680	3 896	21 784				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 126	7 126
Maksuvõlad	195	195
Saadud ettemaksed	39	39
Kokku võlad ja ettemaksed	7 360	7 360
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 133	7 133
Maksuvõlad	189	189
Saadud ettemaksed	41	41
Kokku võlad ja ettemaksed	7 363	7 363

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Tasud tulevaste perioodide tuludeks	3 011	0	0	0	3 011
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 011				3 011
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 011				3 011
	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Tasud tulevaste perioodide tuludeks	3 011			-3 011	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 011			-3 011	0
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 011			-3 011	0

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Majandamiskulude hüvitis	21 919	21 716
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	3 011	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	24 930	21 716

Lisa 10 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Vahendatud elektrienergia kulu hüvitis	305	412
Mitmesuguste vahendatud kulude hüvitised	35	21
Kokku muud tulud	340	433

Lisa 11 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015
Remonditööd	3 135	1 709
Hooldustööd	400	754
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	3 535	2 463

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Energia	787	677
Elektrienergia	787	677
Mitmesugused bürookulud	263	218
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	3 256	0
Transpordikulud	0	0
Kindlustuskulu	622	950
Haldusteenuste kulu	7 558	7 940
Netokulu liikmetele vahendatud teenustest	1 320	938
Muud	50	75
Kokku mitmesugused tegevuskulud	13 856	10 798

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Sotsiaalmaksud	1 376	1 372
Töövõtutasud	4 072	4 059
Kokku tööjõukulud	5 448	5 431

Lisa 14 Muud kulud

(eurodes)

	2016
Maamaks	
Riigilõiv	

Lisa 15 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenudelt	462	589
Kokku intressikulud	462	589

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	59	59
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	2 649	39	7 631	41

2016		Müügid
Asutajad ja liikmed		21 919
2015	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	0	21 716

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Isikliku sõiduauto töösõitude hüvitised	0	0

Lisa 17 Liikmetele vahendatud teenused

	Hoone tarbimine		Liikmetele vahendatud		Liikmetele müüdnud	
	2016	2015	2016	2015	2016	2015
Elektrienergia						
Elektrienergia, kogus (kWh)	6257	5308	0	0	2372	3170
Elektrienergia, kulu (euro)	787	677	0	0	305	411
Vesi ja kanalisatsioon						
Vesi, kogus (m3)	3179	3070	2731	2745		
Vesi, kulu (euro)	9526	9199	8192	8235		
Vesi, abonenttasu (60 korterit)	0	0	0	0		
Vee ülekulu, kogus (m3)	448	325				
Vee ülekulu, netokulu (EUR)	1344	975				
Maksumus bilansipäeval (EUR /m3)	3	3				
Soojusenergia						

Soojusenergia (MWh)	474	438	474	438		
Soojusenergia (euro)	33749	36791	33749	36791		
Soojusenergia netokulu	-19,52	-19,1				
Maksumus bilansipäeval (EUR / MWh))	59,61	61,73				
Keskmine maksumus aruandeaastal (EUR / MWh)	58,88	70,34				
Jäätmekäitlus						
Jäätmekäitlus (euro)	2285	2342	2285	2342		
Jäätmekäitlus, netokulu (euro)	-4,07	-17,49				
Maksumus bilansipäeval (EUR / elanik)	2,035	2,12				
Kokku netokulu teenuste vahendamisest (euro)	1320	938				

Lisa 18 Majandustegevuse aastakava

1. Korteriomandite eseme mõtteliste osade majandamise eeldatavad tulud ja kulud

	2017 eelarve	2016 tegelik	2016 eelarve
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	22334	21919	21623
Muud tulud	325	3351	400
Kokku tulud	22659	25270	22023
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1400	-3535	-1400
Mitmesugused tegevuskulud	-9000	-13856	-11000
Tööjõukulud	-5448	-5448	-5431
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-3 566	-3 566	-3566
Muud kulud	0	-	0
Kokku kulud	-19414	-26405	-21397
Põhitegevuse tulem	3245	-1135	626
Finantstulud ja -kulud	-465	-462	-600
Aruandeaasta tulem	2780	-1597	26

2. Korteriühistu liikmete kohustused sihtkulutuste ja koormatiste kandmisel (tulud, sisaldub majandamiskulude hüvitise nõudes

korteriühistu liikmetele)

	2017 eelarve	2016 tegelik	2016 eelarve
Sihtotstarbelised tasud			
Pangalaenu põhiosa maksed	4150	3896	3896
Pangalaenu intressi maksed (eeldatav)	356	462	465
Kokku pangalaenu tasumisega seotud kohustused	4506	4358	4361
Kindlustuskulu	656	622	637
Kokku teadaolevad sihtkulutused	5162	4980	4998

Sihtotstarbelised tasud tulevaste perioodide kulude hüvitiseks (pikaajaline kohustus, sisaldub majandamiskulude hüvitise nõudes korteriühistu liikmetele)

	2017 eelarve	2016 tegelik	2016 eelarve
Sihtfinantseering			
Sihtfinantseeringu jääk perioodi alguses	0	3011	3011
Majandamiskulude hüvitisest tulevaste perioodide tuluks arvatud	0	0	0
Tasutud remondikulud	0	-3011	-1000
Sihtfinantseeringu jääk perioodi lõpus	0	0	2011
<i>Info: pangalaenu tasumise kohustus järgneval perioodil, jaanuar - juuni</i>	<i>2233</i>	<i>2165</i>	<i>2165</i>

3. Korteriühistu liikmete poolt hüvitatavate kulude ja vahendatud teenuste hüvitiste arvestusalused

3.1 Majandamiskulude hüvitis (hooldus- ja haldustasu ning remondikulude hüvitis, sh. pangalaenu tasumise kohustus) - korteriomandi ruutmeetrid (m²);

3.2 Soojusenergia kulu hüvitis - korteriomandi ruutmeetrid (m²);

3.3 Vee- ja kanalisatsioonikulu hüvitis - korteriomandi veetarbimismõõturite näidud;

3.4 Jäätmekäitluse kulu hüvitis - elanike arv.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.06.2017

Korteriühistu Kunda Mäe 14 (registrikood: 80121864) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AARE KANGUR	Juhatuse liige	20.06.2017
MAREK ANGA	Juhatuse liige	22.06.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	mae14ky@gmail.com