

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Viljandi mnt 77

registrikood: 80132000

tänavatalu nimi, Viljandi mnt 77

maja ja korteri number:

linn: Rapla linn

vald: Rapla vald

maakond: Rapla maakond

postisihnumber: 79514

telefon: +372 4896550, +372 4896330, +372 5053014, +372 4896765

e-posti aadress: vilvekoit@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	9
Lisa 3 Laenukohustised	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 6 Tööjõukulud	11
Lisa 7 Muud kulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

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

KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on kolme liikmeline.

Käesolev majandusaastaruanne on koostatud 2016.a. majandusaasta kohta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	26 491	21 931	
Nõuded ja ettemaksed	5 899	5 912	2
Kokku käibevarad	32 390	27 843	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	21 174	24 004	2
Kokku põhivarad	21 174	24 004	
Kokku varad	53 564	51 847	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 811	2 678	3
Võlad ja ettemaksed	3 359	3 306	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	21 570	17 300	
Kokku lühiajalised kohustised	27 740	23 284	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	21 174	24 004	3
Kokku pikaajalised kohustised	21 174	24 004	
Kokku kohustised	48 914	47 288	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	769	769	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 790	2 577	
Aruandeaasta tulem	91	1 213	
Kokku netovara	4 650	4 559	
Kokku kohustised ja netovara	53 564	51 847	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	6 328	9 230	5
Kokku tulud	6 328	9 230	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-2 889	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 337	-2 550	
Tööjõukulud	-1 229	-1 076	6
Muud kulud	-384	-5	7
Kokku kulud	-4 950	-6 520	
Põhitegevuse tulem	1 378	2 710	
Intressikulud	-1 289	-1 497	
Muud finantstulud ja -kulud	2	0	
Aruandeaasta tulem	91	1 213	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	28 098	27 623
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-18 325	-20 139
Väljamaksed töötajatele	-1 229	-1 005
Laekunud intressid	2	2
Kokku rahavood põhitegevusest	8 546	6 481
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-2 697	-2 553
Makstud intressid	-1 289	-1 497
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 986	-4 050
Kokku rahavood	4 560	2 431
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 931	19 500
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 560	2 431
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	26 491	21 931

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	769	2 577	3 346
Aruandeaasta tulem		1 213	1 213
31.12.2015	769	3 790	4 559
Aruandeaasta tulem		91	91
31.12.2016	769	3 881	4 650

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Viljandi mnt77 on koostanud 2016.a. aastaaruande vastavalt raamatupidamise seaduse paragrahvile 17, Eesti hea raamatupidamistava kohaselt ja vastavuses Raamatupidamistoimkonna juhenditele.

Raha

Rahalised vahendid on aastaaruandes kajastatud õiglases väärtuses.
Rahaliste vahenditena kajastatakse arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Elamu remondiks on saadud pangast pikaajalist laenu.

Elamu remonti põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu. Saadud pikaajaline laen on kajastatud KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ja KÜ nõudena korteriomanike vastu bilansi aktivas. Sellisel kajastamisel on lähtutud asjaolust, et laenu tagatisena käsitletakse KÜ nõudeid korteriomanike vastu.

Käibevaras nõuete all on kajastatud ka lühiajalised (tasumisele aastal 2017) laenunõuded.

Põhivaras nõuete all pikaajalised laenunõuded.

Finantskohustised

Finantskohustustena kajastatakse laenu kohustusi. On eristatud lühiajalise (kuulub tasumisele aastal 2017) ja pikaajalise laenu kohustus.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes tuluna, tulem näidatakse muude tulude real ja neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Vahendustasu ei võeta.

Kulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna, tulem näidatakse muude kulude real ja neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Pikaajalise laenu intressid kajastatakse kuluna selle aasta tulude ja kulude aruandes, millal need tasumisele kuuluvad.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on neljateistkümne korteri omanikud.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 088	3 088		
Ostjatelt laekumata arved	3 088	3 088		
Muud nõuded	23 985	2 811	15 805	5 369
Laenunõuded	23 985	2 811	15 805	5 369
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 073	5 899	15 805	5 369

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 234	3 234		
Ostjatelt laekumata arved	3 234	3 234		
Muud nõuded	26 682	2 678	15 167	8 837
Laenunõuded	26 682	2 678	15 167	8 837
Kokku nõuded ja ettemaksed	29 916	5 912	15 167	8 837

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiaajaline laen	2 811	2 811					
Lühiajalised laenud kokku	2 811	2 811					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	21 174		15 805	5 369	3,812	EUR	25.06.2024
Pikaajalised laenud kokku	21 174		15 805	5 369			
Laenukohustised kokku	23 985	2 811	15 805	5 369			

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiaajaline laen	2 678	2 678					
Lühiajalised laenud kokku	2 678	2 678					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	24 004		15 167	8 837	4,049	EUR	25.06.2024
Pikaajalised laenud kokku	24 004		15 167	8 837			
Laenukohustised kokku	26 682	2 678	15 167	8 837			

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 340	2 340
Võlad töövõtjatele	60	60
Maksuvõlad	84	84
Saadud ettemaksed	875	875
Kokku võlad ja ettemaksed	3 359	3 359

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 248	2 248
Võlad töövõtjatele	60	60
Maksuvõlad	84	84
Saadud ettemaksed	914	914
Kokku võlad ja ettemaksed	3 306	3 306

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	5 039	4 844
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	2 889
Laenu intress	1 003	1 181
Kredexi laenu tagasisintress	286	316
Kokku liikmetelt saadud tasud	6 328	9 230

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	924	809
Sotsiaalmaksud	305	267
Kokku tööjõukulud	1 229	1 076

Lisa 7 Muud kulud

(eurodes)

	2016	2015
Kommunaalmaksete tulem	384	5
Kokku muud kulud	384	5

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	14	14

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.04.2017

Korteriühistu Viljandi mnt 77 (registrikood: 80132000) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIIT LÕHMUS	Juhatuse liige	27.05.2017
INGRID TEDER	Juhatuse liige	15.06.2017
VELLO RUUT	Juhatuse liige	29.06.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4896550
Telefon	+372 4896765
Telefon	+372 4896330
Mobiiltelefon	+372 5053014
E-posti aadress	vilvekoit@gmail.com