

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: korteriühistu Tartu Raekoja plats 11

registrikood: 80134631

tänavatalu nimi, Raekoja plats 11

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 51004

telefon: +372 7483037, +372 7433540, +372 5104463

e-posti aadress: silver@firm.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

KÜ Raekoja plats 11 alustas tegevust 2000 aastal. KÜ põhitegevuseks on kinnisvara haldamine sh. vara hooldamine, parendamine ja remont. Korteriühistu juhatusse kuulub kolm liiget. Juhatusel liikmetele ei ole antud perioodil töötasu makstud.

Alates 2006 aastast haldas kinnisvara lepingu alusel OÜ Randem, 16.03.2016 kuni 30.06.2016 osutas teenust OÜ Sploonia ning alates juulikuust jälle OÜ Randem. Raamatupidamisteenust osutab alates 2012 aastast OÜ Akonell

2016 aastal laekus korteriomanikelt ja rentnikelt esitatud arvete alusel 26357 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	14 186	11 853	2
Nõuded ja ettemaksed	1 103	59	3
Kokku käibevarad	15 289	11 912	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	377	414	4
Kokku põhivarad	377	414	
Kokku varad	15 666	12 326	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 243	1 993	5,6
Kokku lühiajalised kohustised	2 243	1 993	
Kokku kohustised	2 243	1 993	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	784	784	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	9 549	3 777	
Aruandeaasta tulem	3 090	5 772	
Kokku netovara	13 423	10 333	
Kokku kohustised ja netovara	15 666	12 326	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	26 357	26 411	7
Kokku tulud	26 357	26 411	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-23 230	-20 602	8
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-37	-37	
Kokku kulud	-23 267	-20 639	
Põhitegevuse tulem	3 090	5 772	
Aruandeaasta tulem	3 090	5 772	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	3 090	5 772
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	37	37
Kokku korrigeerimised	37	37
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 044	779
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	250	-938
Kokku rahavood põhitegevusest	2 333	5 650
Kokku rahavood	2 333	5 650
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 853	6 203
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 333	5 650
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 186	11 853

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	784	3 777	4 561
Aruandeaasta tulem		5 772	5 772
31.12.2015	784	9 549	10 333
Aruandeaasta tulem		3 090	3 090
31.12.2016	784	12 639	13 423

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korterühistu Raekoja plats 11 on lähtunud 2016 aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ja heast raamatupidamistavast. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsiipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtteid ei ole muudetud.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskonto ja kassa jääki.

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja ettemakseid on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Sellel kirjel näidatakse korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes iga nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalse põhivara kajastamisel bilansis on selle soetusmaksumusest maha arvatud akumulieeritud kulum ja vara väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus ületab 640 eurot ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta.

Korterühistu kasutab materiaalse põhivara amortiseerimisel lineaarset meetodit. Põhivara amortisatsiooninormiks on määratud 4%. Materiaalsele põhivarale määratud amortisatsiooninorm vaadatakse üle, kui on ilmnenud asjaolusid, mis võivad oluliselt muuta põhivara kasulikku eluiga. Hinnangute muutuste mõju kajastub aruandeperioodis ja järgnevates perioodides.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 640€

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Pikaajalise laenu intressid kajastatakse kuluna selle aasta tulude ja kulude aruandes, millal need tasumisele kuuluvad.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskonto	14 186	11 853
Kokku raha	14 186	11 853

Sularahaarveldusi ei tehta.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 021	1 021		
Ostjatelt laekumata arved	1 021	1 021		
Ettemaksed	82	82		
Muud makstud ettemaksed	82	82		
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 103	1 103		
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	59	59		
Ostjatelt laekumata arved	59	59		
Kokku nõuded ja ettemaksed	59	59	0	0

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	936	936	936
Akumuleeritud kulum	-485	-485	-485
Jääkmaksumus	451	451	451
Amortisatsioonikulu	-37	-37	-37
31.12.2015			
Soetusmaksumus	936	936	936
Akumuleeritud kulum	-522	-522	-522
Jääkmaksumus	414	414	414
Amortisatsioonikulu	-37	-37	-37
31.12.2016			
Soetusmaksumus	936	936	936
Akumuleeritud kulum	-559	-559	-559
Jääkmaksumus	377	377	377

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 243	2 243
Kokku võlad ja ettemaksed	2 243	2 243
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 993	1 993
Kokku võlad ja ettemaksed	1 993	1 993

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ragn Sells AS	0	46
Tartu Veevärk AS	216	155
Tartu Keskkatlamaja AS	1 870	1 635
Kvatro Kinnisvarahalduse AS	92	92
Akonell OÜ	65	65
Kokku võlad tarnijatele	2 243	1 993

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	7 358	7 998
Kommunaalteenuste maksed	14 658	14 072
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	4 341	4 341
Kokku liikmetelt saadud tasud	26 357	26 411

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Kommunaalteenuste kulud	15 083	13 605
Remondikulud	1 282	0
Muud	6 865	6 997
Kokku mitmesugused tegevuskulud	23 230	20 602

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Palgalisi töötajaid ei olnud.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	3	3

Seotud osapooltele tasu ei arvestatud ja soodustusi ei tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2017

korteriühistu Tartu Raekoja plats 11 (registrikood: 80134631) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SILVER RÜNKARU	Juhatuse liige	19.06.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7483037
Telefon	+372 7433540
Mobiiltelefon	+372 5104463
E-posti aadress	silver@firm.ee