

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Sõmeru Puiestee 13

registrikood: 80137115

tänava/talu nimi, Puiestee 13

maja ja korteri number:

alevik: Sõmeru alevik

vald: Sõmeru vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihnumber: 44201

telefon: +372 55634961

e-posti aadress: heli.seemen@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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Muud kulud	12
Lisa 12 Intressikulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Lisa 14 Kommunaalmaksete vahendus	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

KÜ Sõmeru Puiestee 13 asutati 2000. aasta detsembris. Ühistu põhitegevusalaks on Lääne-Virumaal Sõmeru alevikus Puiestee 13 asuva korterelamu haldamine ja ühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Ühistul on 18 füüsilisest isikust liiget.

2016. majandusaastal olulisi töid ei tehtud, tehti vaid jooksvaid hooldus- ja remonditöid. Suuremad väljaminekud läksid elektrisüsteemi remondile, millele kulus 955 eurot.

Ühistul palgalisi töötajaid ei olnud. Juhatusel liikmetele liikmetasusid ei makstud.

Heli Seemen /juhatuse liige/
allkirjastatud digitaalselt

Sõmerul, 08.06.2017.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	14 625	10 892	2
Nõuded ja ettemaksed	7 171	6 859	3
Kokku käibevarad	21 796	17 751	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	15 572	19 384	3
Kokku põhivarad	15 572	19 384	
Kokku varad	37 368	37 135	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 812	3 713	5
Võlad ja ettemaksed	2 001	1 833	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	14 523	10 897	7
Kokku lühiajalised kohustised	20 336	16 443	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	15 572	19 384	5
Kokku pikaajalised kohustised	15 572	19 384	
Kokku kohustised	35 908	35 827	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	1 308	437	
Aruandeaasta tulem	152	871	
Kokku netovara	1 460	1 308	
Kokku kohustised ja netovara	37 368	37 135	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	3 261	3 169	8
Kokku tulud	3 261	3 169	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 658	-810	9
Mitmesugused tegevuskulud	-841	-832	10
Muud kulud	-49	0	11
Kokku kulud	-2 548	-1 642	
Põhitegevuse tulem	713	1 527	
Intressitulud	0	1	
Intressikulud	-561	-657	12
Aruandeaasta tulem	152	871	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	713	1 527	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 500	4 902	3
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-5 185	-8 210	
Laekunud intressid	0	1	
Makstud intressid	-561	-657	12
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	8 979	9 146	7
Kokku rahavood põhitegevusest	7 446	6 709	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-3 713	-3 618	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 713	-3 618	
Kokku rahavood	3 733	3 091	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 892	7 801	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 733	3 091	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 625	10 892	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	0	437	437
Aruandeaasta tulem	0	871	871
31.12.2015	0	1 308	1 308
Aruandeaasta tulem	0	152	152
31.12.2016	0	1 460	1 460

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded liikmete vastu

Nõuetena liikmete vastu kajastatakse korteriühistu tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga liikme kohta eraldi.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluv summas.

Tulud

Liikme- ja sisseastumismaksud ning muud mitte-sihtotstarbelised tasud ühingu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmetelt kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks), kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud.

Sihtotstarbelised tasud ühingu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse tuluna siis, kui tasu muutub sissenõutavaks ja tasuga kaasnevad tingimused on täidetud (näiteks saadud tasud remontideks kajastatakse tuluna siis kui remont on teostatud).

Teenuste ja maksete vahendamine.

Korteriühistu vahendab kommunaalmakseid teenuse osutajate ja korteriomanike vahel. Teenuste osutajateks on Rakvere Vesi AS, Adven Eesti AS, Eesti Energia AS, Lääne-Viru Jäätmekeskus MTÜ. Samuti võib ühistu vahendada muid teenuseid, mis on mugavam osutada suurema mahu puhul ühistu kaasabil (nt. remondikulud, mis on seotud üldkasutatavate osadega, kuid mille käigus on mõistlik renoveerida korteriomanikule kuuluv osa).

Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arveldusarve	14 625	10 892
Kokku raha	14 625	10 892

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	3 183	3 183	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	3 183	3 183	0	0	4
Muud nõuded	19 384	3 812	15 572	0	
Laenunõuded	19 384	3 812	15 572	0	
Ettemaksed	176	176	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	176	176	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 743	7 171	15 572	0	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	2 921	2 921	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	2 921	2 921	0	0	4
Muud nõuded	23 146	3 762	15 864	3 520	
Laenunõuded	23 097	3 713	15 864	3 520	
Viitlaekumised	49	49	0	0	
Ettemaksed	176	176	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	176	176	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	26 243	6 859	15 864	3 520	

Laenunõuded on ühistu poolt vahendatud laen ühisomandi renoveerimiseks. Laenu tingimused on kirjeldatud lisa 5.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	3 183	2 921
Nõuded, mille tähtaeg on tulevikus	2 461	2 329
Tähtaja ületanud nõuded	722	592
Kokku nõuded ostjate vastu	3 183	2 921

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Eesti Krediidipank AS	19 384	3 812	15 572	0	2%+6 kuu Euribor	EUR	25.10.2021
Pikaajalised laenud kokku	19 384	3 812	15 572	0			
Laenukohustised kokku	19 384	3 812	15 572	0			
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Eesti Krediidipank AS	23 097	3 713	15 864	3 520	2%+6 kuu Euribor	EUR	25.10.2021
Pikaajalised laenud kokku	23 097	3 713	15 864	3 520			
Laenukohustised kokku	23 097	3 713	15 864	3 520			

Laenu võeti Eesti Krediidipangast 26.10.2006.a. tagastamistähtajaga 25.10.2021. Laenuintress on 2,00% + 6 kuu EURIBOR.

Laenu sihtotstarbeks oli otsaseinte soojustamine ja katuse renoveerimine. Laenu tagatiseks on ühistu liikmete igakuised arveldused Eesti Krediidipangas.

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	2 001	2 001	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	2 001	2 001	0	0

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 806	1 806	0	0
Muud võlad	27	27	0	0
Muud viitvõlad	27	27	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	1 833	1 833	0	0

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remonditasud	8 537	3 398	0	-1 038	10 897
Laenu tasumiseks	0	3 617	0	-3 617	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	8 537	7 015	0	-4 655	10 897
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	8 537	7 015	0	-4 655	10 897

	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remonditasud	10 897	5 266	0	-1 640	14 523
Laenu tasumiseks	0	3 713	0	-3 713	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	10 897	8 979	0	-5 353	14 523
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10 897	8 979	0	-5 353	14 523

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 621	2 131
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 640	1 038
Kokku liikmetelt saadud tasud	3 261	3 169

Lisa 9 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015
Riiklikud ja kohalikud maksud	50	0
Kindlustuskulud	220	216
Akende remont	0	47
Väikevarad	69	0
Kesküttesüsteemi remont ja hooldus	132	240
Territooriumi heakorrakulud	210	151
Elektritööd ja -materjalid	954	95
Uksed, lukud ja tarvikud	4	37
Muud	19	24
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 658	810

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Raamatupidamisteenused	832	832
Isikliku sõiduauto kasutamise kompensatsioon	9	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	841	832

Lisa 11 Muud kulud

(eurodes)

	2016	2015
Kulud otsekorraldustasude nõuete mahakandmisest	49	0
Kokku muud kulud	49	0

Lisa 12 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenudelt	-561	-657
Kokku intressikulud	-561	-657

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	18	18

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	18 755	0	26 018	0

2016	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Asutajad ja liikmed	0	25 086	0	0	0	0
2015	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Asutajad ja liikmed	0	24 187	0	0	0	0

Lisa 14 Kommunaalmaksete vahendus

Makse	Müük	Ost	Tulem
Keskküte	10 685	10 685	0
Vesi ja kanalisatsioon	3 067	3 067	0
Olmeprügi	530	530	0
Üldelekter	203	203	0
Kokku	14 485	14 485	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.06.2017

Korteriühistu Sõmeru Puiestee 13 (registrikood: 80137115) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELI SEEMEN	Juhatuse liige	09.06.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55634961
E-posti aadress	veiko@ibr.ee
E-posti aadress	heli.seemen@gmail.com