

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Kooli 21

registrikood: 80138244

tänava/talu nimi, Kooli 21

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80019

telefon: +372 56653419

e-posti aadress: kooli21ky@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu Kooli 21 tegutseb 2000 aastast. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistul Kooli 21 on 7 liiget. Korteriühistu tööd korraldab juhatus.

Koostatud 2016.a. raamatupidamise aastaaruandes on kasutatavarvestuspõhimõtete ning informatsiooni esitusviis kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ka muudest eesti Vabariigi seadustest, millega reglementeeritakse aruannete koostamist.

Juhatus koosneb kahest liikmest. Juhatuse liikmetele 2016 aastal töötasu ei makstud.

Korteriühistu võttis 2016 aastal maja katuse renoveerimiseks laenu 11 000 eurot, mis liideti senise laenujäägiga. Laenusumma Kokku on laenusumma 31407.62 EUR, laenutähtaeg 22.11.2031.

2015 majandusaasta tulem oli -36 EUR.

Remondifondi on kogutud 2297 EUR, mida on plaanis kasutada 2017 aastal katuse ja kuuri renoveerimisel.

Korteriühistus on üks palgatöötaja-raamatupidaja.

Kooli 21 aastaaruanne on kinnitatud korteriühistu üldkoosolekul 06.06 2017.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 640	3 080	2
Nõuded ja ettemaksed	2 072	1 946	3;5
Kokku käibevarad	4 712	5 026	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	18 204	20 250	3;5
Kokku põhivarad	18 204	20 250	
Kokku varad	22 916	25 276	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 027	1 946	5
Võlad ja ettemaksed	143	135	4;6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 297	2 664	
Kokku lühiajalised kohustised	4 467	4 745	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	18 204	20 250	5
Kokku pikaajalised kohustised	18 204	20 250	
Kokku kohustised	22 671	24 995	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	115	115	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	166	81	
Aruandeaasta tulem	-36	85	
Kokku netovara	245	281	
Kokku kohustised ja netovara	22 916	25 276	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	2 549	1 840	
Kokku tulud	2 549	1 840	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 075	-536	
Mitmesugused tegevuskulud	-430	-105	7
Tööjõukulud	-642	-616	8
Kokku kulud	-2 147	-1 257	
Põhitegevuse tulem	402	583	
Muud finantstulud ja -kulud	-438	-498	
Aruandeaasta tulem	-36	85	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	5 324	5 482	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-2 524	-1 795	
Väljamaksed töötajatele	-639	-616	
Muud rahavood põhitegevusest	-198	-42	
Kokku rahavood põhitegevusest	1 963	3 029	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-1 965	-1 895	
Makstud intressid	-438	-498	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 403	-2 393	
Kokku rahavood	-440	636	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 080	2 444	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-440	636	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 640	3 080	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	115	81	196
Aruandeaasta tulem		85	85
31.12.2015	115	166	281
Aruandeaasta tulem		-36	-36
31.12.2016	115	130	245

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu 21 tegutseb aastast 2001. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavauses eesti hea raamatupidamistavaga. 2016 aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, nõudeid korteriomanike vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikajalisi võlakohustusi.

Finantsvara- ja kohustused võetakse arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantvara või kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangakontol. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Nõuded kajastatakse tõenäoliselt laekuvus summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Korteriühistul põhivara ei ole.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 10000 €

Finantskohustised

Kohustused jagunevad lühiajalisteks ja pikaajalisteks.

Kõik kohustused, mille täitmise tähtaeg on 12 kuu jooksul on lühiajalised:

*laenumakse kohustus järgmise 12 kuu jooksul

*hankijatele tasumata arved

*võlad töövõtjatele

*võlad aruandvatele isikutele

Kohustused, mille maksetähtaeg bilansipäevast arvates on üle 12 kuu on pikaajalised

*korteriomanike tasumata pikaajalise laenu osa.

Tulud

Tulude arvestus korteriühistus:

*mittesihotstarbelised tasud (hooldustasud, haldustasud, heakorrasud)

*sihtotstarbelised tasud (remonditasud, hoone kindlustustasu)

*muud tulud (korteriomanike viivised)

*finantstulud (intressitulud)

Kulud

Kulude arvestus korteriühistus:

*üldkulud (pangateenustasud, kindlustus)

*tööjõukulud

*remondikulu (kapitaalremont, pisiremont)

*heakorrakulud

*finantskulu (laenuintress, SA Kredex laenukäendus)

Maksustamine

Maksude all kajastatakse tekkinud kohustusi ja tasumata sots-, töötuskindlustus, kohuspuslikku pensionikindlustuse ja kinnipeetud tulumaksu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskonto	2 606	2 752
Kassa	34	328
Kokku raha	2 640	3 080

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	45	45		
Ostjatelt laekumata arved	45	45		
Muud nõuded	20 231	2 027	10 720	7 484
Laenunõuded	20 231	2 027	10 720	7 484
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 276	2 072	10 720	7 484

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	22 196	1 946	10 542	9 708
Laenunõuded	22 196	1 946	10 542	9 708
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 196	1 946	10 542	9 708

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	9	7
Sotsiaalmaks	15	13
Töötuskindlustusmaksed	1	1
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	25	21

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
SEB Pank AS	2 027	2 027				
Lühiajalised laenud kokku	2 027	2 027				
Pikaajalised laenud						
SEB Pank AS	18 204		10 720	7 484	2,25	24.04.2026
Pikaajalised laenud kokku	18 204		10 720	7 484		
Laenukohustised kokku	20 231	2 027	10 720	7 484		

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
SEB Pank AS	1 946	1 946				
Lühiajalised laenud kokku	1 946	1 946				
Pikaajalised laenud						
SEB Pank AS	20 250		10 542	9 708	2,25	24.04.2026
Pikaajalised laenud kokku	20 250		10 542	9 708		
Laenukohustised kokku	22 196	1 946	10 542	9 708		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	85	85
Maksuvõlad	25	25
Saadud ettemaksed	33	33
Muud saadud ettemaksed	33	33
Kokku võlad ja ettemaksed	143	143

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	84	84
Maksuvõlad	21	21
Saadud ettemaksed	30	30
Muud saadud ettemaksed	30	30
Kokku võlad ja ettemaksed	135	135

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Elamu haldus ja hoolduskulud	110	36
Panga teenustasud	21	11
Haljastuskulud	299	58
Kokku mitmesugused tegevuskulud	430	105

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	480	460
Sotsiaalmaksud	158	152
töötuskindlustus	4	4
Kokku tööjõukulud	642	616

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	7	7

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.06.2017

Korteriühistu Kooli 21 (registrikood: 80138244) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AILI MILSAAR	Juhatuse liige	25.06.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56653419
E-posti aadress	kooli21ky@gmail.com