

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: korteriühistu ILMATSALU ALEV 18

registrikood: 80139999

tänava/talu nimi, Kooli tee 1

maja ja korteri number:

alevik: Ilmatsalu alevik

vald: Tähtvere vald

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 61401

telefon: +372 5248456

e-posti aadress: silverkuusik1983@gmail.com, monikapikner@hotmail.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 Tööjõukulud	10
Lisa 3 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

KÜ Ilmatsalu alev 18 5-liikmeline juhatus astus ametisse koosseisus Maie Sokk, Kaja Raid, Heda Kala, Andres Luik ja Silver Kuusik. Koosolekute põhitemaatikaks oli maja renoveerimine: kas teha seda osade kaupa või tervikuna. Tellitud sai energiaaudit.

Maja juures tehti igapäeva eluks vajalikke tegemisi Raamatupidamine viidi koostöölla ja vastavusse Eestis kehtiva hea raamatupidamistavaga, mille eest juhatus tänab FIE Monika Piknerit. Täieliult muutus arvete vorm.

Viidi läbi veearvestite taatluse analüüs ning selle alusel vahetati välja kõik korteripõhised veearvestid. Pügati ära vastasmaja eraldav hekk tänavavalgustuse läbipaistmiseks. Hulgaliselt oli probleeme kanalisatsiooniummistustega ja esines ka veeavariisid.

KÜ Ilmatsalu alev 18 on toimiv ühistu.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	31 769	22 758
Nõuded ja ettemaksed	369	3 249
Kokku käibevarad	32 138	26 007
Kokku varad	32 138	26 007
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	474	887
Kokku lühiajalised kohustised	474	887
Kokku kohustised	474	887
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	639	639
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	24 481	16 663
Aruandeaasta tulem	6 544	7 818
Kokku netovara	31 664	25 120
Kokku kohustised ja netovara	32 138	26 007

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	9 091	14 635
Kokku tulud	9 091	14 635
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-5 437
Mitmesugused tegevuskulud	-2 547	-7
Muud kulud	0	-1 375
Kokku kulud	-2 547	-6 819
Põhitegevuse tulem	6 544	7 816
Muud finantstulud ja -kulud	0	2
Aruandeaasta tulem	6 544	7 818

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	6 544	7 816
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 880	-1 005
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-413	446
Kokku rahavood põhitegevusest	9 011	7 257
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	0	2
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	2
Kokku rahavood	9 011	7 259
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	22 758	15 499
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 011	7 259
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	31 769	22 758

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	639	16 663	17 302
Aruandeaasta tulem		7 818	7 818
31.12.2015	639	24 481	25 120
Aruandeaasta tulem		6 544	6 544
31.12.2016	639	31 025	31 664

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Ilmatsalu alev 18 raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Aastaaruanne on koostatud perioodi 01.01.2016-31.12.2016 kohta.

Raamatupidamine on teostatud perioodi 01.01.2016-30.06.2016 eest juhatuse liikme Margus Saali poolt.

Raamatupidamine perioodi 01.07.2016-31.12.2016 eest on teostatud Monika Pikneri poolt.

Esimese perioodi osas puuduvad algdokumendid, raamatupidamisregistrid, pearaamat, mis pole Monika Piknerile üle antud.

Monika Pikner on koostanud majandusaasta aruande tuginedes panga väljavõtetele, Tarnija poolt väljastatud saldokinnitustele ja väljastatud arvete registritele, M.Saali poolt esitatud korteriomanike maksete jagamise tabelile. Vastavalt vajadusele on teostatud ka paranduskandeid, mis on kooskõlas tegelike saldodega ja mis kajastavad bilansikontode sisu seisuga 31.12.2016.a.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

01.07.2016 on rakendunud uus raamatupidamise arvestuse viis.

Vigade korrigeerimine

Ebatäpsused bilansikontodel on parandatud korrigeerimiskannetega.

Finantsvarad

Korterühistu Ilmatsalu alev 18 finantsvarad asuvad SEB ja Swedbankades. Danske pangas olnud arvelduskonto on suletud 06.08.2016.a.

Raha

31.12.2016 rahalised vahendid:

SEB 30066,16

Swedbank 1702,57

Kokku rahalised vahendid: 31768,73, mis on kajastatud Bilansi real Raha. Suletud arvelduskonto Danske pangas olnud rahalised vahendid kanti üle SEB pank.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas ei ole toimunud ühtegi tehingut.

Välisvaluutas ei ole varasid ega ei ole võetud kohustusi

Finantsinvesteeringud

Kuna finantsvahendid paiknevad arvelduskontol ja kannavad intressi, siis on need käsitletavad finantsinvesteeringuna. Intress laekub samale arvelduskontole ja kajastatakse tulemiaruanDES ning rahavoogude aruanDES.

Intressidena on 2016.a. laekunud summa 1,62 eurot.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

KÜ ei oma ühegi ettevõtte aktsiaid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

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

Bilansireal Nõuded ja ettemaksed on kajastatud järgmised kontoread:

Arveldused korteriomaniikiga: korteriomaniike võlgnevused 64,49

korteriomaniike ettemaksed -68,57

Jagamata maksed dets. vesi 328,01

dets.prügi 45,52

Kokku bilansireal: 369,45

Kajastatud on nõuded 31.12.2016 seisuga.

Varud

Varusid ei ole. Varude kajastamisel kasutatakse individuaalse hindamise põhimõtet

Kinnisvarainvesteeringud

KÜ-l ei ole kinnisvarainvesteeringuid.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Juhul kui soetatud põhivara on oluline KÜ finantsseisundi hindamiseks võetakse see vara arvele soetusmaksumuses. Kui soetatud vara pole oluline KÜ finantsseisundi hindamisel, siis kajastatakse see kuluna.

Elamu remonti (parendusi) põhivarana bilansis arvele ei ole võetud. Lähtutud on asjaolust, et elamu on korteriomaniike omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu.

Põhivara 31.12.2016 seisuga arvel ei ole.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 300

Rendid

KÜ-l ei ole rendituluseid, aga nende tekkimisel kajastatakse need tulemiarundes eraldi kirjena.

Finantskohustised

Finantskohustised kajastatakse bilansi kirjena vastavalt sellises mahus nagu kohustus on tekkinud.

31.12.2016 seisuga on vahendatavate teenuste eest tasumata summa 474,17 eurot.

1.Emajõe Veevärk AS dets.vesi 328,01

2.Eesti Energia AS dets.elekter 35,64

3.RagnSells AS dets.prügivedu 45,52

4.Kuusik Haldus OÜ dets.haldusteenus 65,00

Kokku võlgnevus Tarnijatele 31.12.16 474,17 Jaanuaris 2017 on nimetatud arved tasutud.

Püsilepinguid Tarnijate arvete tasumiseks ei ole sõlmitud.

Annetused ja toetused

KÜ ei ole andnud ega saanud annetusi. Samuti ei ole saanud toetusi riigieelarvest.

Toetused ja annetused kajastatakse eraldi kirjetena.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Tulud koosnevad järgmistest kontoridadest:

1.pangaintress 1,62

2.hooldus-, haldus- ja remonditasud kokku 9015,35

3.korrigeeritud Tarnijate kirje- 74,39 tuludesse

Kokku: 9091,36

Kulud

Kulud koosnevad järgmistest kuluridadest:

- 1.pangateenus Danske 14,66
- 2.pangateenus Swed 0,16
- 3.raamatupidamine 5 kuud 325,00
- 4.haldusteenus 7 kuud 455,00
- 5.võtmete valmistamine 30,09
- 6.heki lõikus 266,00
- 7.põhikiri 2,00
- 8.veemõõturite paigaldus 719,90
- 9.riigilõiv, notar 74,58
- 10.muruniiduki hooldus 12,46
- 11.korrigeerivad kanded 647,50

Kokku kulud: 2547,35

Maksustamine

Korterühistul ei ole sõlmitud Töölepinguid.

Seotud osapooled

Seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Lepingulised Tarnijate summad, mis on käsitletavad vahendusteenusena, on järgmised:

elamu elekter
elamu vesi ja kanalisatsioon
elamu prügiveoteenus
raamatupidamisteenus
haldusteenus

Lisa 2 Tööjõukulud

(eurodes)

Aastal 2016 korteriühistul palgalisi töötajaid ei olnud. Raamatupidamine toimub OÜ Monika Pikner teenusena kuutasuga 65,00
Elamu haldamine toimub OÜ Kuusik Haldus poolt kuutasuga 65,00

Lisa 3 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustustlase emaettevõtja nimetus	Korterühistu Ilmatsalu alev 18
---	--------------------------------

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	24	24

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.08.2017

korteriühistu ILMATSALU ALEV 18 (registrikood: 80139999) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SILVER KUUSIK	Juhatuse liige	16.08.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5248456
E-posti aadress	silverkuusik1983@gmail.com