

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: korteriühistu KODUPÄRN

registrikood: 80155627

tänavatalu nimi, Pärna pst 6

maja ja korteri number:

linn: Valga linn

maakond: Valga maakond

postisihthnumber: 68207

telefon: +372 7666243

e-posti aadress: kristina@arkaadia.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Laenukohustised	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Lisa 11 Kommunaalteenuste vahendamisest tekkinud netotulu	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korterühistu Kodupärn põhitegevusalaks on korraldada elamu korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade majandamist ja esindada korteriühistu liikmete ühiseid huve.

Korterelamus on 55 korterit üldpinnaga 2579m².

Korterühistu tööd korraldab KÜ juhatus. Korterühistu juhatuse liikmed:

1. Vaidor Duberg, isikukood 37901265719
2. Vahur Visnapuu, isikukood 36102285712
3. Jaan Balodis, isikukood 34705055719
4. Eduard Tsirkov, isikukood 37308065735
5. Tõnu Karpov, isikukood 37407096043

Juhatus liikmetele tasu ei ole makstud.

Kuni 30.09.2016 haldas korteriühistus Valga Haldus OÜ, alates 01.10.2016 on korteriühistu uueks haldajaks Arkaadia Halduse AS.

31.12.2016 aasta seisuga on korteriühistu remondifondi jääk 9844,26€.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	9 109	4 191	2
Nõuded ja ettemaksed	11 379	8 356	3
Kokku käibevarad	20 488	12 547	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	18 409	23 951	3
Kokku põhivarad	18 409	23 951	
Kokku varad	38 897	36 498	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 849	0	4
Võlad ja ettemaksed	5 227	4 995	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	9 844	4 908	6
Kokku lühiajalised kohustised	17 920	9 903	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	18 357	23 951	4
Kokku pikaajalised kohustised	18 357	23 951	
Kokku kohustised	36 277	33 854	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 453	1 453	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 191	1 191	
Aruandeaasta tulem	-24	0	
Kokku netovara	2 620	2 644	
Kokku kohustised ja netovara	38 897	36 498	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	2 409	4 887	7
Kokku tulud	2 409	4 887	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 481	0	8
Mitmesugused tegevuskulud	-952	-4 871	9
Muud kulud	0	-16	
Kokku kulud	-2 433	-4 887	
Põhitegevuse tulem	-24	0	
Aruandeaasta tulem	-24	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-24	0	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 297	5 276	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	5 168	-412	
Kokku rahavood põhitegevusest	8 441	4 864	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-2 745	-2 621	4
Makstud intressid	-778	-930	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 523	-3 551	
Kokku rahavood	4 918	1 313	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 191	2 878	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 918	1 313	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 109	4 191	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	1 453	1 191	2 644
31.12.2015	1 453	1 191	2 644
Aruandeaasta tulem	0	-24	-24
31.12.2016	1 453	1 167	2 620

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Kodupärn KÜ 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 aastaaruanne on koostatud eurodes.

A. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

B. Nõuded liikmete vastu

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seisuga 31.12.2016.a. Kodupärn KÜ-l ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

C. Tasud ühistu liikmetelt

Ühistu liikmetelt saadud mittesihotstarbelised tasud (hooldustasud, tasud üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse.

Sihotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud).

D. Teenuste ja maksete vahendamine

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta ühistu kommunaalteenuste tarnijatele makstavaid summasid ühistu kuluna ega liikmetelt saadavaid kommunaalteenuste eest tasumiseks mõeldud summasid ühistu tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

E. Laenude kajastamine

Saadud laenusumma kajastatakse bilansis vastavalt tagasimaksmise tähtajale lühi- ja pikaajalise kohustusena. Laenusummat, mille tagasimaksmise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast, kajastatakse lühiajalise kohustusena. Saadud laenusumma suurendab ka remondifondi jääki, samuti võetakse see summa bilansis üles nõudena liikmete vastu laenu osas. Laenu intress võetakse nõudena liikmete vastu üles intresside tasumise hetkel.

F. Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on:
- juhatuse liikmed

- korteriühistu liikmed

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
ARVELDUSKONTO SEB pangas	9 109	4 191
Kokku raha	9 109	4 191

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	
Muud nõuded	26 107	7 698	13 912	4 497	
Laenunõuded	21 397	2 988	13 912	4 497	10
Viitlaekumised	4 710	4 710	0	0	10
Ettemaksed	102	102	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	102	102	0	0	
Liikmetelt laekumata arved	3 528	3 528	0	0	10
Nõuded liikmete vastu kindlustuse osas	51	51	0	0	10
Kokku nõuded ja ettemaksed	29 788	11 379	13 912	4 497	
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Muud nõuded	32 307	8 356	23 951	0	
Laenunõuded	32 307	8 356	23 951	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	32 307	8 356	23 951	0	

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen 2013025321	21 206	2 849	13 860	4 497	3.291%	euro	05.09.2023
Pikaajalised laenud kokku	21 206	2 849	13 860	4 497			
Laenukohustised kokku	21 206	2 849	13 860	4 497			

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen 2013025321	23 951	0	0	23 951	3,912%	euro	05.09.2023
Pikaajalised laenud kokku	23 951	0	0	23 951			
Laenukohustised kokku	23 951	0	0	23 951			

Pangalaenu tagatiseks on õiguste pant korteriühistu liikmete vastu.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	4 639	4 639	0	0
Saadud ettemaksed	588	588	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	5 227	5 227	0	0

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	4 995	4 995	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	4 995	4 995	0	0

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	4 908	7 071	-2 135	9 844
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 908	7 071	-2 135	9 844
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 908	7 071	-2 135	9 844

Remondi vahendite eest teostati töid 1 481.-euro ning tasuti pangalaenu intresse 654.-eurot.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	0	4 887
Sihtotstarbelised tasud		
Haldustasu	928	0
Remonditööd	1 481	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	2 409	4 887

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016
Remonditööd	1 481
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 481

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Haldustasu	928	0
Panga teenustasu	24	0
Mitmesugused kulud	0	4 871
Kokku mitmesugused tegevuskulud	952	4 871

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	50	50
Juriidilisest isikust liikmete arv	5	5

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	29 686	10 432

2016	Müügid
Asutajad ja liikmed	2 409

2016.a. koguti KÜ liikmetelt laenu tagasimakseid summas 2 678.-eur.

Lisa 11 Kommunaalteenuste vahendamisest tekkinud netotulu (-kulu)

2016	Kogutud	Kulutatud	Netotulu (-kulu)
Vesi ja kanalisatsioon	7 667	7 745	-78
Soojusenergia	28 766	28 082	684
Elekter	667	667	0
Prügivedu	1 901	1 927	-26
Kokku	39 001	38 421	580

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.05.2017

korteriühistu KODUPÄRN (registrikood: 80155627) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAN BALODIS	Juhatuse liige	01.06.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7666243
E-posti aadress	kristina@arkaadia.ee