

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Kari 7

registrikood: 80177304

tänava/talu nimi, Kari tn 7

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10311

telefon: +372 6627125, +372 56660946, +372 6628218, +372 5159026

e-posti aadress: sirjeigalaan@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	8
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 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Intressikulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Lisa 13 Kommunaalteenuste vahendamine	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

KÜ Kari 7 tegevuse eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Korteriühistut juhib ja esindab juhatus. Juhatus on nelja liikmeline.

Käesolev aruanne on koostatud 2016 majandusaasta kohta.

Ühistu keskmine töötajate arv on 3 , arvestati töötasu 6 549.11 eur . sotsiaalmaks 2 213.59 eur

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 382	22 841	2
Nõuded ja ettemaksed	14 513	9 874	3
Kokku käibevarad	17 895	32 715	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	119 095	17 511	3
Kokku põhivarad	119 095	17 511	
Kokku varad	136 990	50 226	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	10 093	3 622	5
Võlad ja ettemaksed	4 416	4 883	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	0	10 107	8
Kokku lühiajalised kohustised	14 509	18 612	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	119 095	17 511	3
Kokku pikaajalised kohustised	119 095	17 511	
Kokku kohustised	133 604	36 123	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 940	1 940	
Reservid	0	2 839	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	9 324	9 386	
Aruandeaasta tulem	-7 878	-62	
Kokku netovara	3 386	14 103	
Kokku kohustised ja netovara	136 990	50 226	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	145 518	16 491	9
Muud tulud	543	0	14
Kokku tulud	146 061	16 491	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-141 456	-6 132	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 856	-1 028	
Tööjõukulud	-8 763	-8 782	10
Kokku kulud	-152 075	-15 942	
Põhitegevuse tulem	-6 014	549	
Intressikulud	-1 865	-613	11
Muud finantstulud ja -kulud	1	2	
Aruandeaasta tulem	-7 878	-62	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-6 014	549	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 832	1 116	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-13 412	3 653	
Kokku rahavood põhitegevusest	-17 594	5 318	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-114 536	0	
Antud laenude tagasimaksed	6 481	3 522	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-108 055	3 522	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	114 536	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-6 481	-3 522	
Makstud intressid	-1 865	-611	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	106 190	-4 133	
Kokku rahavood	-19 459	4 707	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	22 841	18 134	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-19 459	4 707	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 382	22 841	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	1 940	2 839	9 386	14 165
Aruandeaasta tulem			-62	-62
31.12.2015	1 940	2 839	9 324	14 103
Aruandeaasta tulem			-7 878	-7 878
Muutused reservides		-2 839		-2 839
31.12.2016	1 940	0	1 446	3 386

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu on koostanud 2016.a. Raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seaduse -le17 Eesti hea raamatupidamistava kohaselt.

Arvestuspõhimõtted on vastavuses Raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Bilanss

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Omanikelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuete eraldi.

Elamu remondiks on saadud pangast pikaajalist laenu.

Saadud pikaajaline laen on kajastatud KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ning KÜ nõudena korteriomanike vastu bilansi aktivas.

Sellisel kajastamisel on lähtutud asjaolust, et laenu tagatisena käsitletakse

korteriühistu nõudeid korteriomanike vastu.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ 2, muuhulgas:

- lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;

- pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta.

Intressikulu on perioodikulu, mis kajastub selle majandusaasta aruandes, millal intress tasumisele kuulub.

Korteriühistu osakapitali moodustamisel on lähtutud korteriühistuseaduse §6ja§8.

Tulude ja kulude aruanne

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud.

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

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

Pikaajalise laenu intressid kajastatakse kuluna selle aasta tulude ja kulude aruandes, millal need tasumisele kuuluvad.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Põhitegevuse rahavood on kajastatud kaudsel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Swedbank	3 382	22 841
Kokku raha	3 382	22 841

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 420	4 420	
Ostjatelt laekumata arved	4 420	4 420	
Muud nõuded	129 188	10 093	119 095
Laenunõuded	129 188	10 093	119 095
Kokku nõuded ja ettemaksed	133 608	14 513	119 095

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 252	6 252	
Ostjatelt laekumata arved	6 252	6 252	
Muud nõuded	21 133	3 622	17 511
Laenunõuded	21 133	3 622	17 511
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 385	9 874	17 511

Korteriomanikelt laekumata arved seisuga 31.12.2016 1841 eur
 detsembrikuu eest, mille tasumistähtjad on jaanuaris 2017 2579 eur
 s.h.vesi ja kanalisatsioon 535 eur
 soojusenergia 1835 eur
 üldelekter 73 eur
 prügivedu 136 eur
 Ebatõenäolised laekuvad arveid ei ole.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	110	227
Sotsiaalmaks	186	382
Kohustuslik kogumispension	6	12
Töötuskindlustusmaksed	9	23
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	311	644

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
06-109346-JI	17 496	3 732	13 764		2,308 %	25.06.2021
16-041326-JI-1	111 692	6 361	34 757	70 574	2,9 %	30.04.2031
Pikaajalised laenud kokku	129 188	10 093	48 521	70 574		
Laenukohustised kokku	129 188	10 093	48 521	70 574		

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
06-109346-JI	21 133	3 622	17 511		2.618 %	25.06.2021
Pikaajalised laenud kokku	21 133	3 622	17 511			
Laenukohustised kokku	21 133	3 622	17 511			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 557	2 557
Võlad töövõtjatele	481	481
Maksuvõlad	311	311
Muud võlad	296	296
Muud viitvõlad	296	296
Korteriomanike ettemaksed	771	771
Kokku võlad ja ettemaksed	4 416	4 416

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 163	3 163
Võlad töövõtjatele	433	433
Maksuvõlad	644	644
Korteriomanike ettemaksed	643	643
Kokku võlad ja ettemaksed	4 883	4 883

Muud viitvõlad:
maksukohustuse summas 296 eur maksetähtaeg on 10.02.2017

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	424	419
Puhkusetasude kohustis	47	0
avansiaruande kulud	10	14
Kokku võlad töövõtjatele	481	433

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	5 998	10 854	-6 745	10 107
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 998	10 854	-6 745	10 107
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 998	10 854	-6 745	10 107
	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondikulud	10 107	139 695	-141 456	8 346
Laenu tagastamine			-6 481	-6 481
Laenu intressid			-1 865	-1 865
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	10 107	139 695	-149 802	0
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10 107	139 695	-149 802	0

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	10 376	9 746
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	133 277	6 132
Laenukulude katteks	1 865	613
Kokku liikmetelt saadud tasud	145 518	16 491

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	6 549	6 563
Sotsiaalmaksud	2 214	2 219
Kokku tööjõukulud	8 763	8 782
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 11 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenudelt	1 865	613
Kokku intressikulud	1 865	613

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	4	4

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	133 608	1 036

Lisa 13 Kommunaalteenuste vahendamine

Kommunaalteenuste vahendamisel tekkinud netotulu (-kulu)			
2016.aasta	Tarnijate poolt esitatud	Likmetele esitatud	Netotulu (-kulu)
Vesi ja kanalisatsioon	6806	6280	526
Soojusenergia	16851	16847	4
Prügivedu	1674	1668	6
Üldelekter	591	584	7
Kokku	25922	25379	543

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.05.2017

Korteriühistu Kari 7 (registrikood: 80177304) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIRJE IGALAAN	Juhatuse liige	26.06.2017
Resolutsioon:	Üldkoosolekul kinnitatud 12.06.2017	

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6628218
Telefon	+372 6627125
Mobiiltelefon	+372 5159026
Mobiiltelefon	+372 56660946
E-posti aadress	sirjeigalaan@gmail.com