

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Roosi 16/18

registrikood: 80179964

tänava/talu nimi, Roosi 16/18

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80011

e-posti aadress: roosi1618@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 Muud nõuded	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Laenukohustised	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

KÜ Roosi16/18 majandusaasta tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ja maatlüki mõteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste

huvide esindamine.

Korteriühistu korjab vahendeid hoolduskuludeks, remondiks ja pangalaenu tagasimaksuks vastavalt 2016a majandustegevuse aastakavale.

KÜ juhhib ja esindab juhatust. Juhatust on kolme liikmeline. KÜ asutati 04.juuni 2003a. Käesolev majandusaasta aruanne on koostatud 2016.

majandusaasta kohta.

Töölepinguga töötavaid isikuid ei olnud, ning kellelegi palka ei makstud ega arvestatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	7 942	7 512	2
Nõuded ja ettemaksed	5 484	4 939	3
Kokku käibevarad	13 426	12 451	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	18 726	22 931	
Nõuded ja ettemaksed	4 015	4 015	3
Kokku põhivarad	22 741	26 946	
Kokku varad	36 167	39 397	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	4 203	4 109	6
Võlad ja ettemaksed	7 797	6 916	7
Kokku lühiajalised kohustised	12 000	11 025	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	18 726	22 931	
Kokku pikaajalised kohustised	18 726	22 931	
Kokku kohustised	30 726	33 956	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	767	767	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 674	4 673	
Aruandeaasta tulem	0	1	
Kokku netovara	5 441	5 441	
Kokku kohustised ja netovara	36 167	39 397	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	2 282	2 445
Kokku tulud	2 282	2 445
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-2 282	-2 445
Kokku kulud	-2 282	-2 445
Põhitegevuse tulem	0	0
Intressikulud	0	1
Aruandeaasta tulem	0	1

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-546	306
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	976	454
Laekunud intressid	0	1
Kokku rahavood põhitegevusest	430	761
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenude tagasimaksed	4 205	4 110
Kokku rahavood investeerimistegevusest	4 205	4 110
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-4 205	-4 110
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 205	-4 110
Kokku rahavood	430	761
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 512	6 751
Raha ja raha ekvivalentide muutus	430	761
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	7 942	7 512

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	767	4 673	5 440
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	767	4 673	5 440
Aruandeaasta tulem		1	1
31.12.2015	767	4 674	5 441
31.12.2016	767	4 674	5 441

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arvestuspõhimõtted

KÜ Roosi 16/18 on koostatud 2016.a. raamatupidamise aastaaruanne vastavalt raamatupidamise seaduse §-le17 Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes

Bilanss

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasel väärtuses.

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

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuv summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Elamu remondiks on saadud pangast pikaajalist laenu.

Elamu remondiks (parendusi) põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomani omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu. Saadud pikaajaline laen on kajastatud KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ning KÜ nõudena korteriomani vastu bilansi aktivas. Sellisel kajastamisel on lähtutud asjaolust, et laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteriomani vastu.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ2, muuhulgas:

- lühiajaliste kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;
- pikaajaliste 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.

Seotud isikud on juhatus ja revisjonikomisjon. Seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole.

Tulude ja kulude aruanne

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teise mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjade nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhilistelt, 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, investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood otsesel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kassa	253	253
SEB Pank	69	563
Swedbank	7 620	6 696
Kokku raha	7 942	7 512

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 281	1 281	
Muud nõuded	4 203	4 203	
Laenunõuded	4 203	4 203	
Ettemaksed	4 015		4 015
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 499	5 484	4 015

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	830	830	
Ostjatelt laekumata arved	830	830	
Muud nõuded	4 109	4 109	
Laenunõuded	4 109	4 109	
Ettemaksed	4 015		4 015
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 954	4 939	4 015

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Laenunõuded	4 203	4 203
Kokku muud nõuded	4 203	4 203

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Laenunõuded	4 109	4 109
Kokku muud nõuded	4 109	4 109

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

	Muud materiaalsed põhivarad	Kokku
31.12.2014		
Soetusmaksumus	3 110	3 110
Akumuleeritud kulum	-3 110	-3 110
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2015		
Soetusmaksumus	3 110	3 110
Akumuleeritud kulum	-3 110	-3 110
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2016		
Soetusmaksumus	3 110	3 110
Akumuleeritud kulum	-3 110	-3 110
Jääkmaksumus	0	0

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank	22 929	4 203	17 586	1 140	1,75	EUR	30.03.2022
Pikaajalised laenud kokku	22 929	4 203	17 586	1 140			
Laenukohustised kokku	22 929	4 203	17 586	1 140			
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank	27 040	4 109	17 264	5 667	1,86	EUR	30.03.2022
Pikaajalised laenud kokku	27 040	4 109	17 264	5 667			
Laenukohustised kokku	27 040	4 109	17 264	5 667			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	103	103
Saadud ettemaksed	7 694	7 694
Kokku võlad ja ettemaksed	7 797	7 797
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	143	143
Saadud ettemaksed	6 773	6 773
Kokku võlad ja ettemaksed	6 916	6 916

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	2 282	2 445
Sihotstarbelised tasud		
Laenuintressid	0	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	2 282	2 445

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Raamatupidamisteenus	426	426
Kinnisvarakindlustus	365	365
Hooldus	1 469	1 643
Pangateenustasud	22	11
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 282	2 445

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	9	9

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.07.2017

Korteriühistu Roosi 16/18 (registrikood: 80179964) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
THOMAS KAARJÄRV	Juhatuse liige	25.07.2017
DAGMAR PÄRN	Juhatuse liige	25.07.2017
ARTUR KULINITŠ	Juhatuse liige	26.10.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	roosi1618@gmail.com