

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Luhamaja

registrikood: 80187484

tänava/talu nimi, Luha tn 7-11

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10129

e-posti aadress: Luhamaja@Outlook.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 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

KÜ Luhamaja tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esndamine. Korteriühistut juhib ja esindab juhataja. Juhatajale tasusid ei makstud.

Aastaaruanne hõlmab perioodi 01.01.2016-31.12.2016. Korteriühistu bilansimaht on 13 684 eurot ja tulem on 4 eurot. KÜ Luhamaja on jätkuvalt tegutsev. Kokkuvõtteks võib öelda, et 2016. majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt korteriühistu finanatsseisundit, majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid seisuga 31.12.2016.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 997	5 351	2
Nõuded ja ettemaksed	4 923	4 396	3
Kokku käibevarad	8 920	9 747	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	4 764	7 564	3
Kokku põhivarad	4 764	7 564	
Kokku varad	13 684	17 311	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 796	2 473	4
Võlad ja ettemaksed	1 239	1 332	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	3 782	4 843	6
Kokku lühiajalised kohustised	7 817	8 648	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	4 764	7 564	
Kokku pikaajalised kohustised	4 764	7 564	
Kokku kohustised	12 581	16 212	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	703	703	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	396	130	
Aruandeaasta tulem	4	266	
Kokku netovara	1 103	1 099	
Kokku kohustised ja netovara	13 684	17 311	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	10 030	9 155	7
Tulu ettevõtlusest	-307	-303	8
Kokku tulud	9 723	8 852	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 083	-4 212	9
Mitmesugused tegevuskulud	-4 637	-4 375	10
Kokku kulud	-9 720	-8 587	
Põhitegevuse tulem	3	265	
Muud finantstulud ja -kulud	1	1	
Aruandeaasta tulem	4	266	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	3	265	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-205	338	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-93	-164	
Laekunud intressid	1	0	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-1 060	-178	
Kokku rahavood põhitegevusest	-1 354	261	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	344	461	
Muud laekumised investeerimistegevusest	2 477	2 371	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2 821	2 832	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-2 477	-2 371	
Makstud intressid	-344	-461	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 821	-2 832	
Kokku rahavood	-1 354	261	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 351	5 090	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 354	261	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 997	5 351	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	703	130	833
Aruandeaasta tulem		266	266
31.12.2015	703	396	1 099
Aruandeaasta tulem		4	4
31.12.2016	703	400	1 103

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti 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 eurodes, ümardatuna ühe euro täpsusega.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas ja kassas. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed sisaldavad liikmete ja muude ostjate võlgnevusi, hankijate ja maksude ettemakseid, viitlaekumisi ning lühiajalisi laenukoostusi. Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga laekumata summat eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni laekumise tõenäosuse kohta.

Finantskohustised

Finantskohustusena käsitatakse lühi- ja pikaajalisi laenukohustusi. Lühiajalise laenukohustusena kajastatakse laenu tagasimaksekohustust aruandeperioodile järgneva 12 kuu jooksul. Pikaajalise laenukohustusena kajastatakse laenu tagasimaksekohustust alates aruandeperioodile järgnevast 13 kuust.

Annetused ja toetused

Annetuste ja toetuste all kajastatakse riiklike ja kohalike omavalitsuste toetusi.

Tulud

Tulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud eraldi tuludes ja kuludes vaid kajastatakse tulude poole peal netosummana "Tulud ettevõtlusest" all.

Seotud osapooled

Seotud osapooltega tehtud tehingud on toodud lisades eraldi välja. Samuti kajastatakse seotud osapooltega tehtud tehingute saldo. Seotud osapoolteks loetakse ka ühistu lihtliikmeid juhul, kui nendega tehtud tehingud mõjutavad oluliselt ühistu käekäiku – oluline võlgnevus, suur ettemaks, erakordselt suur ja tavapärasest erinev leping.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
SEB Pank	3 997	5 351
Kokku raha	3 997	5 351

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	2 127	2 127		
Ostjatelt laekumata arved	2 127	2 127		
Muud nõuded	7 560	2 796	4 764	0
Laenunõuded	7 560	2 796	4 764	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 687	4 923	4 764	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 923	1 923		
Ostjatelt laekumata arved	1 923	1 923		
Muud nõuded	10 037	2 473	7 564	
Laenunõuded	10 037	2 473	7 564	
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 960	4 396	7 564	

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB Pank	7 560	2 796	4 764		3,689	EUR	20.10.2019
Pikaajalised laenud kokku	7 560	2 796	4 764				
Laenukohustised kokku	7 560	2 796	4 764				

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB Pank	10 037	2 473	7 564	0	3,918	EUR	20.10.2019
Pikaajalised laenud kokku	10 037	2 473	7 564				
Laenukohustised kokku	10 037	2 473	7 564				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 239	1 239
Kokku võlad ja ettemaksed	1 239	1 239
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 332	1 332
Kokku võlad ja ettemaksed	1 332	1 332

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	5 021	4 033	-2 832	-1 380	4 842
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 021	4 033	-2 832	-1 380	4 842
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 021	4 033	-2 832	-1 380	4 842
	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	4 842	4 023	-2 821	-2 262	3 782
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 842	4 023	-2 821	-2 262	3 782
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 842	4 023	-2 821	-2 262	3 782

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldustasud	1 819	1 814
Heakorratasud	2 565	2 565
Kindlustustasud	563	563
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	5 083	4 213
Kokku liikmetelt saadud tasud	10 030	9 155

Lisa 8 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2016	2015
Prügivedu	0	0
Elektrienergia	0	2
Soojusenergia	-307	0
Vesi ja kanalisatsioon	0	-305
Kokku tulu ettevõtlusest	-307	-303

Kulud 2016 aastal

Prügivedu - 685 euro

Elektrienergia - 2 991 euro

Soojusenergia - 5 193 euro

Vesi ja kanalisatsioon - 1 484 euro

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015
Remonditööd	2 262	1 380
Laenu tagastamine koos intressidega	2 821	2 832
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	5 083	4 212

Remonditööd 2016. aastal

Sauna remont - 1 116 euro

Katuse puhastus - 319 euro

Lumekoristus - 287 euro

Haljastustööd - 484 euro

Värava remont - 56 euro

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Hoolduskulud	66	109
Heakorralikulud	2 523	2 030
Jurist, notar jms.	0	144
Raamatupidamiskulud	862	859
Pangateenused	31	18
Kindlustus	344	344
Valveteenus	761	821
Muud	50	50
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 637	4 375

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	9	9
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2017

Korteriühistu Luhamaja (registrikood: 80187484) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDRES OJASAAR	Juhatuse liige	12.06.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	<code>Luhamaja@Outlook.com</code>