

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Rakvere Pikk 1

registrikood: 80228289

tänava/talu nimi, Pikk 1

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 44307

telefon: +372 5534023

e-posti aadress: arvo.suurmaa@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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Muud tulud	11
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Muud kulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Lisa 15 Kommunaalmaksete vahendus	13
Aruande allkirjad	14

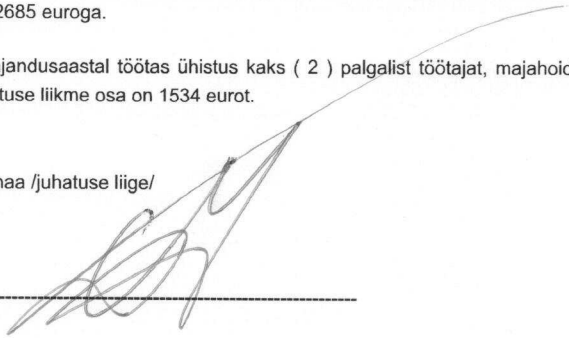
Tegevusaruanne

Korteriühistu Rakvere Pikk 1 asutati 17.11.2005.a. Ühistu põhitegevusalaks on Rakvere linnas Pikk tänav 1 asuvate korterelamute mõtteliste osade haldamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Ühistusse kuulub 19 füüsilisest isikust liiget.

2016. aastal oli suuremaks tööks valvesüsteemi paigaldus, millele kulus 749 eurot. Valve paigalduse vajadus tekkis sellest, et pimedal ajal käib hoovis ja kangialuses kahtlane tegevus, mis päädis kevadel Tallinna tänava poolse trepikojaukse lõhkumine. Trepikoja ukse kompenseeris kindlustus 2685 euroga.

2016.a. majandusaastal töötas ühistus kaks (2) palgalist töötajat, majahoidja ja juhatuse liige. Töötasu arvestati kogusummas 2493 eurot, millest juhatuse liikme osa on 1534 eurot.

Arvo Suurmaa /juhatuse liige/



Rakveres, 29.06.2017.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 724	2 173	2
Nõuded ja ettemaksed	4 266	4 007	3
Kokku käibevarad	7 990	6 180	
Kokku varad	7 990	6 180	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 713	2 814	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	1 749	2 555	7
Kokku lühiajalised kohustised	4 462	5 369	
Kokku kohustised	4 462	5 369	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	326	326	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	485	0	
Aruandeaasta tulem	2 717	485	
Kokku netovara	3 528	811	
Kokku kohustised ja netovara	7 990	6 180	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	6 841	9 049	8
Muud tulud	2 685	551	9
Kokku tulud	9 526	9 600	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 507	-4 617	10
Mitmesugused tegevuskulud	-918	-918	11
Tööjõukulud	-3 323	-3 579	12
Muud kulud	-61	-1	13
Kokku kulud	-6 809	-9 115	
Põhitegevuse tulem	2 717	485	
Aruandeaasta tulem	2 717	485	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	2 717	485	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-259	1 060	3
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-1 578	-4 672	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	671	2 381	7
Kokku rahavood põhitegevusest	1 551	-746	
Kokku rahavood	1 551	-746	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 173	2 919	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 551	-746	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 724	2 173	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	Kokku netovara
31.12.2014	326	0	326
Aruandeaasta tulem	0	485	485
31.12.2015	326	485	811
Aruandeaasta tulem	0	2 717	2 717
31.12.2016	326	3 202	3 528

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu 2016.a. 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 aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded liikmete vastu.

Nõuetena liikmete vastu kajastatakse korteriühistu tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga liikmete kohta eraldi.

Muud nõuded.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võlad töövõtjatele ning muud lühi- ja pikaajalised kohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Liikme- ja sisseastumismaksud ning muud mitte-sihtotstarbelised tasud ühingu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmetelt kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks), kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud.

Sihtotstarbelised tasud ühingu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse tuluna siis, kui tasu muutub sissenõutavaks ja tasuga kaasnevad tingimused on täidetud (näiteks saadud tasud remontideks kajastatakse tuluna siis kui remont on teostatud).

Teenuste ja maksete vahendamine.

Korteriühistu vahendab kommunaalmakseid teenuse osutajate ja korteriomaniike vahel. Teenuste osutajateks on Rakvere Vesi AS, Rakvere Soojus AS, Ragn Sells AS, Lääne-Viru Jäätmekeskus MTÜ, Eesti Energia AS. Samuti võib ühistu vahendada muid teenuseid, mis on mugavam osutada suurema mahu puhul ühistu kaasabil (nt. remondikulud, mis on seotud üldkasutatavate osadega, kuid mille käigus on mõistlik renoveerida korteriomaniikule kuuluv osa).

Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arveldusarve	3 724	2 173
Kokku raha	3 724	2 173

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	
Nõuded ostjate vastu	4 124	4 124	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	4 124	4 124	0	0	
Ettemaksed	142	142	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	142	142	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 266	4 266	0	0	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	3 872	3 872	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	3 872	3 872	0	0	4
Ettemaksed	135	135	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	135	135	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 007	4 007	0	0	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	4 124	3 872
Nõuded liikmete vastu tasumistähtajaga tulevikus	2 587	2 502
Tähtaja ületanud nõuded	1 537	1 370
Kokku nõuded ostjate vastu	4 124	3 872

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	2 195	2 195	0	0	
Võlad töövõtjatele	125	125	0	0	
Maksuvõlad	89	89	0	0	6
Liikmete ettemaksed	304	304	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 713	2 713	0	0	

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	2 142	2 142	0	0	
Võlad töövõtjatele	202	202	0	0	
Maksuvõlad	193	193	0	0	6
Liikmete ettemaksed	277	277	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 814	2 814	0	0	

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	0	0	38
Sotsiaalmaks	0	84	0	148
Kohustuslik kogumispension	0	5	0	5
Töötuskindlustusmaksed	0	0	0	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	89	0	193

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remonditasud	3 726	2 381	0	-3 552	2 555
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 726	2 381	0	-3 552	2 555
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 726	2 381	0	-3 552	2 555

	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remonditasud	2 555	671	0	-1 477	1 749
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 555	671	0	-1 477	1 749
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 555	671	0	-1 477	1 749

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	5 364	5 497
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 477	3 552
Kokku liikmetelt saadud tasud	6 841	9 049

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Kommunaalmaksete vahendustulem	0	551
Kindlustushüvitis	2 685	0
Kokku muud tulud	2 685	551

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015
Keskküttesüsteemi remont ja hooldus	180	886
Territooriumi heakorraldus	749	335
Lukud, võtmed ja muud uksetarvikud	384	0
Trepikoja remondikulud	0	1 117
Elektritööd, -materjalid ja käiduteenused	498	781
Fassaadi remont	50	659
Kindlustuskulud	620	603
Vee -ja kanalisatsioonisüsteemi remont, hooldus	0	108
Väikevarad, nende remont ja hooldus	0	98
Muud	26	30
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	2 507	4 617

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Raamatupidamisteenused	918	918
Kokku mitmesugused tegevuskulud	918	918

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	2 493	2 684
Sotsiaalmaksud	822	886
Töötuskindlustusmaksete kulud	8	9
Kokku tööjõukulud	3 323	3 579

Lisa 13 Muud kulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Kommunaalmaksete vahendustulemus	60	0	15
Muud	1	1	
Kokku muud kulud	61	1	

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	19	19

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	4 124	304	3 872	277
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	125	0	125

2016	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Asutajad ja liikmed	0	23 574	0	0	0	0

2015	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Asutajad ja liikmed	0	27 053	0	0	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	1 534	1 534

Lisa 15 Kommunaalmaksete vahendus

Makse nimetus	Müük	Ost	Tulem
Keskküte	9 313	9 314	-1
Elekter	5 274	5 215	+59
Vesi ja kanalisatsioon	2 131	2 250	-119
Olmeprügi	822	821	+1
Kokku	17 540	17 600	-60

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5534023
E-posti aadress	veiko@ibr.ee
E-posti aadress	arvo.suurmaa@gmail.com