

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Üleviste 10

registrikood: 80236260

tänava/talu nimi, Üleviste 10

maja ja korteri number:

linn: Tapa linn

vald: Tapa vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthnumber: 45106

telefon: +372 5627804

e-posti aadress: veikoryy@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Muud kulud	11
Lisa 11 Intressikulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu on asutatud 14. juunil 2006. aastal. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 40 360 eurot. Aruandeaasta kasum oli 4286 eurot. Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt üldkoosoleku otsusele. Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 2 liikmest.

Juhatuse liikmele maksti 2016. aastal juhatuse liikme tasu 2105 eurot (Bruto) ning sotsiaalmakse tasuti 695 eurot.

Korteriühistu Üleviste 10 2017. aasta põhieesmärgiks on jätkuvalt võlgnevuste kättesaamine ja tegevuse jätkamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	1 099	2 647
Nõuded ja ettemaksed	67 821	60 675
Kokku käibevarad	68 920	63 322
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	44 648	50 804
Kokku põhivarad	44 648	50 804
Kokku varad	113 568	114 126
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	7 586	7 398
Võlad ja ettemaksed	16 620	16 632
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	10 629	8 064
Kokku lühiajalised kohustised	34 835	32 094
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	35 820	43 406
Kokku pikaajalised kohustised	35 820	43 406
Kokku kohustised	70 655	75 500
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	496	496
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	38 131	43 685
Aruandeaasta tulem	4 286	-5 555
Kokku netovara	42 913	38 626
Kokku kohustised ja netovara	113 568	114 126

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	14 170	5 304
Muud tulud	3 442	1 869
Kokku tulud	17 612	7 173
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-9 380	-8 769
Tööjõukulud	-2 799	-2 596
Muud kulud	-230	-199
Kokku kulud	-12 409	-11 564
Põhitegevuse tulem	5 203	-4 391
Intressikulud	-917	-1 164
Aruandeaasta tulem	4 286	-5 555

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	40 360	36 732
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	0	222
Muud põhitegevuse tulude laekumised	782	1 164
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-31 575	-25 484
Väljamaksed töötajatele	-2 800	-2 596
Kokku rahavood põhitegevusest	6 767	10 038
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-7 398	-7 182
Makstud intressid	-917	-1 164
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-8 315	-8 346
Kokku rahavood	-1 548	1 692
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 647	955
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 548	1 692
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 099	2 647

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	496	43 685	44 181
Aruandeaasta tulem		-5 555	-5 555
31.12.2015	496	38 130	38 626
Vigade parandamise mõju		0	0
Korrigeeritud saldo 31.12.2015	496	38 130	38 626
Aruandeaasta tulem		4 286	4 286
Muud muutused netovaras		1	1
31.12.2016	496	42 417	42 913

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu on koostanud 2016 aasta raamatupidamise aastaaruande raamatupidamise seaduse alusel Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsiipidega ja Raamatupidamise toimkonna juhenditega.

Raha

Pangakontode jäägid on võrreldud pankadega, nende jäägid raamatupidamiskontodel võrduvad pangaväljavõttel näidatud jääkidega. Sularaha kassas ei ole.

Nõuded ja ettemaksed

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

Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasel väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summad ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on korteriühistu liikmed ja juhatuse liikmed ning nende lähikondlased.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Raha	1 099	2 647
Kokku raha	1 099	2 647

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks	1 075	391	780	
Üksikisiku tulumaks		38		38
Sotsiaalmaks		63		63
Kohustuslik kogumispension		4		4
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 075	496	780	105

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	43 406	7 586	32 991	2 829	1,859	EUR	19.04.2022
Pikaajalised laenud kokku	43 406	7 586	32 991	2 829			
Laenukohustised kokku	43 406	7 586	32 991	2 829			

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen	50 804	7 398	40 577	2 829	1,859	EUR	19.04.2022
Pikaajalised laenud kokku	50 804	7 398	40 577	2 829			
Laenukohustised kokku	50 804	7 398	40 577	2 829			

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Võlg tarnijatele	16 275	16 527
Kokku võlad tarnijatele	16 275	16 527

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	14 170	5 304
Kokku liikmetelt saadud tasud	14 170	5 304

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Traavid, viivised ja hüvitised	1 903	528
Kulude üle tulud	757	177
Laekunud intress korteriomanielt	782	1 164
Kokku muud tulud	3 442	1 869

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	1 223	710
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-161	0
Territooriumi hooldus	659	623
Kulud vara remondiks	7 659	7 436
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 380	8 769

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	2 105	1 952
Sotsiaalmaksud	695	644
Kokku tööjõukulud	2 800	2 596
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Muud kulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	43	79
Muud	187	120
Kokku muud kulud	230	199

Lisa 11 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenudelt	917	1 164
Kokku intressikulud	917	1 164

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	12	12
Juriidilisest isikust liikmete arv	12	12

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	2 105	1 952

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2017

Korteriühistu Üleviste 10 (registrikood: 80236260) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VEIKO RÜÜ	Juhatuse liige	23.08.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5627804
E-posti aadress	veikoryy@gmail.com