

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Väike 12

registrikood: 80248458

tänava/talu nimi, Väike 12

maja ja korteri number:

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihthnumber: 71004

telefon: +372 56465665

e-posti aadress: laine.luup@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Lisa 12 Liikmetele vahendatud teenused ja kaubad	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Üldinfo

KÜ Väike 12 asutati märtsis 2007.a. Korteriühistu eesmärgiks on korteriomandi eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete huvide esindamine. Elamu heaperemehelik kasutamine ja korraldamine ühistu liikmete poolt. Samuti elamu korrashoiu eest hoolitsemise, vajalike remonttööde teostamine ja elanike poolt laekuvate maksete sihtotstarbeline kasutamine.

Korteriühistul on 17 liiget ja selle tööd korraldab juhatus. Juhatus on kolme liikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatusesimees. Juhatusesimehele ja liikmetele nende ametist lahkumisel või tagasikutsumisel pole neile soodustusi ja hüvitisi ette nähtud.

Ülevaade aruandeaasta tegevusest

KÜ Väike 12 põhitegevuse tulud olid 2016.a. 12 650 eurot ning aruandeaasta tulemiks kujunes 20 eurot.

2016.a.rakendati energiasäästu meetmeid maja küttesüsteemis.Võeti kasutusele individuaalsele küttekulude ja vee arvestamise kauglugemissüsteem (MESA). Samuti tehti majas jooksvaid remonttöid, likvideeriti eettulnud torustike rikkeid ja hoolitseti maja ümbruse korrashoiu eest.

Eesmärgid järgmiseks majandusaastaks

KÜ Väike 12 jätkab tavapärase põhitegevusega ka 2017.aastal. Alustatakse Päästeameti nõudel suitsueemaldustsoonide hindamist, projekteerimist ja tuleohutussüsteemi väljaehitamist maja keldris.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 731	4 069	2
Nõuded ja ettemaksed	2 985	3 637	3
Kokku käibevarad	5 716	7 706	
Kokku varad	5 716	7 706	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 920	3 930	5
Kokku lühiajalised kohustised	1 920	3 930	
Kokku kohustised	1 920	3 930	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 304	1 304	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 472	2 545	
Aruandeaasta tulem	20	-73	
Kokku netovara	3 796	3 776	
Kokku kohustised ja netovara	5 716	7 706	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	12 650	8 899	6
Muud tulud	108	195	7
Kokku tulud	12 758	9 094	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 767	-2 287	8
Mitmesugused tegevuskulud	-4 964	-3 442	9
Tööjõukulud	-2 007	-3 438	10
Kokku kulud	-12 738	-9 167	
Põhitegevuse tulem	20	-73	
Aruandeaasta tulem	20	-73	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	20	-73
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	652	1 810
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-2 010	1 933
Kokku rahavood põhitegevusest	-1 338	3 670
Kokku rahavood	-1 338	3 670
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 069	399
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 338	3 670
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 731	4 069

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	1 304	2 545	3 849
Aruandeaasta tulem		-73	-73
31.12.2015	1 304	2 472	3 776
Aruandeaasta tulem		20	20
31.12.2016	1 304	2 492	3 796

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Väike 12 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid põhitegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ning allahindlus on kajastatud bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad summad". Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud ebatõenäoliselt laekuvate nõuete summa korrigeerimisena ja kulu vähendusena aruandeperioodi kasumiaruandes.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, laenud, viitvõlad ning muud lühiajalise võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Potentsiaalseteks kohustusteks klassifitseeritakse need kohustused, mille realiseerumise tõenäosus jääb alla 50% või nende suuruse hindamine ei ole usaldusväärne. Potentsiaalsete kohustuste üle peetakse arvestust bilansiväliselt.

Tulud

Tulude ja kulude kajastamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis tõenäoliselt osalevad majandusliku kasu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad loovad majanduslikku kasu (näiteks kulutused materiaalsele põhivarale). Kulutused, mis osalevad majandusliku kasu tekitamisel aruande perioodil või ei osale majandusliku kasu tekitamisel, kajastatakse kuluna nende tekkimise perioodil.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapool üle või oluline mõju teise osapool äriistele otsustele. Korteriühistu käsitleb seotud osapooltena tegevjuhtkonda, liikmeid ning nende lähisugulasi ja nende poolt kontrollitavaid või olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Raha kassas	0	0
Raha pangas	2 731	4 069
Kokku raha	2 731	4 069

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 679	2 679
Ostjatelt laekumata arved	2 679	2 679
Muud nõuded	153	153
Viitlaekumised	153	153
Ettemaksed	153	153
Tulevaste perioodide kulud	153	153
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 985	2 985
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 331	3 331
Ostjatelt laekumata arved	3 331	3 331
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	122	122
Muud nõuded	136	136
Viitlaekumised	136	136
Ettemaksed	48	48
Tulevaste perioodide kulud	48	48
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 637	3 637

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	50		115
Sotsiaalmaks	83		190
Töötuskindlustusmaksed	2		4
Ettemaksukonto jääk		122	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	135	122	309

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 603	1 603
Võlad töövõtjatele	100	100
Maksuvõlad	135	135
Saadud ettemaksed	82	82
Tulevaste perioodide tulud	82	82
Kokku võlad ja ettemaksed	1 920	1 920
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 723	1 723
Võlad töövõtjatele	100	100
Maksuvõlad	309	309
Muud võlad	141	141
Muud viitvõlad	141	141
Saadud ettemaksed	1 657	1 657
Tulevaste perioodide tulud	1 657	1 657
Kokku võlad ja ettemaksed	3 930	3 930

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	6 883	6 612
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	5 767	2 287
Kokku liikmetelt saadud tasud	12 650	8 899

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitsed	108	195
Kokku muud tulud	108	195

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015
Hooldustööd	1 621	2 287
Veearvestid ja küttekulujaoturid	4 131	0
Muud	15	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	5 767	2 287

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	489	63
Soojussõlme ja süsteemi hooldus	1 420	1 154
Juriidilised kulud	378	198
Pangateenus	42	36
Muud	2 635	1 991
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 964	3 442

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	1 500	2 537
Sotsiaalmaksud	507	901
Kokku tööjõukulud	2 007	3 438
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	15	15
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	2 679	3 331

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	1 500	1 412

Lisa 12 Liikmetele vahendatud teenused ja kaubad

Nimetus	2016.a.	2015.a.
Elekter	212,80	255,09
Vesi	1 618,38	1 588,61
Soojus	8 773,71	9 731,65
Prügivedu	722,69	720,24
Kindlustus	358,35	355,06
Küttekulu arvestusteenus	109,36	
Küttekulujaoturite korteriomaniike poolt tasutud osa	625,68	
Kokku	12 420,97	12 650,65

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.06.2017

Korteriühistu Väike 12 (registrikood: 80248458) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LAINE LUUP	Juhatuse liige	09.06.2017
EHA KORNAK	Juhatuse liige	29.06.2017
MAKSIM KISSELJOV	Juhatuse liige	30.06.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56465665
E-posti aadress	laine.luup@gmail.com