

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Raudkivi 4

registrikood: 80290236

tänava/talu nimi, Raudkivi tee 4

maja ja korteri number:

alevik: Peetri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75312

telefon: +372 56909707

e-posti aadress: info@majavara.ee

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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Lisa 11 Kommunaalmaksete vahe	12
Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud.	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Raudkivi 4 asutati 11.06.2009.a., millal kinnitati ühistu põhikiri.

Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu alustas iseseisvat majandustegevust 11.06.2009.a.

Korteriühistu osakapitali suuruseks on 2,68 eurot ühistu liikmele kuuluva korterimandi eseme reaalosa (eluruum või mitteeluruum) m² kohta, kokku 7682 eurot.

Perioodil alates 01.01.16 kuni 31.12.16.a. tulem on 431 eurot.

Aruandeaastal korteriühistu palgal töötajaid ei olnud ja juhatuseliikmetele väljamakseid ka ei tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	29 689	26 992	2
Nõuded ja ettemaksed	10 909	10 689	3
Kokku käibevarad	40 598	37 681	
Kokku varad	40 598	37 681	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	7 132	6 286	4
Kokku lühiajalised kohustised	7 132	6 286	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	25 353	23 347	5
Kokku pikaajalised kohustised	25 353	23 347	
Kokku kohustised	32 485	29 633	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	7 682	7 682	
Aruandeaasta tulem	431	366	
Kokku netovara	8 113	8 048	
Kokku kohustised ja netovara	40 598	37 681	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	22 935	26 095	5,6
Muud tulud	438	379	7
Kokku tulud	23 373	26 474	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-6 044	-7 103	5
Mitmesugused tegevuskulud	-16 901	-19 008	8
Muud kulud	-1	-1	11
Kokku kulud	-22 946	-26 112	
Põhitegevuse tulem	427	362	
Muud finantstulud ja -kulud	4	4	
Aruandeaasta tulem	431	366	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	72 744	78 539	
Muud põhitegevuse tulude laekumised	1 170	0	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-70 051	-78 645	
Laekunud intressid	4	4	
Muud rahavood põhitegevusest	-1 170	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	2 697	-102	
Kokku rahavood	2 697	-102	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	26 992	27 094	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 697	-102	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	29 689	26 992	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	7 682	1 298	8 980
Aruandeaasta tulem		366	366
Muud muutused netovaras		-1 298	-1 298
31.12.2015	7 682	366	8 048
Aruandeaasta tulem		431	431
Muud muutused netovaras		-366	-366
31.12.2016	7 682	431	8 113

2015. aruandeaasta akumuleeritud tulemi summas 366 eurot suunane 2016 aastal avariitöödefondi.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Raudkivi 4 raamatupidamise aruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrused, EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud soovitused.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes ühistu kassas olevat sularaha ning arvelduskonto jääke. Pangakonto jäägid on võrreldud pangaga, nende jäägid raamatupidamiskontodel võrduvad pangaväljavõtetele näidatud jääkidega. ularahaga arveldusi 2011.aastal ei toimunud.

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ 2, muuhulgas:

- lühiajaliste nõuete käsitletakse nõudeid, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;
- pikaajaliste nõuete käsitletakse nõudeid, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

Tulud

Korteriühistu tulude ja kulude arvestus toimub tekkepõhiselt, st. majandustehingute toimumise perioodil sõltumata sellest, kas raha on laekunud või tasutud. Peetakse kinni tulude ja kulude vastavuse printsiibist – aruandeperioodi jooksul teenuste vahendamise ja müügi tuludest arvatakse maha samade teenuste realiseerimise kulud. Väljaminekuid, mida ei saa vastavusse viia tuludega, reguleeritakse aruande koostamisel nii, et antud perioodi jooksul tekkinud väljaminekud kajastatakse kuludena. Väljaminekud võetakse arvele nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatus ja revident.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontod	28 091	25 394
Tähtajalised hoiused	1 598	1 598
Kokku raha	29 689	26 992

Sularahaga arveldusi 2016.aastal ei toimunud.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 909	10 909
Ostjatelt laekumata arved	10 909	10 909
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 909	10 909
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 490	10 490
Ostjatelt laekumata arved	10 490	10 490
Ettemaksed	199	199
Tulevaste perioodide kulud	199	199
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 689	10 689

Nõudeid korteriomanikele hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõudeid ostjate vastu osas on 10909 eurot (2015.a. 10490 eurot), s.h. kajastatud 2017.a. jaanuaris korteriomanikele esitatud arveid 2016.a. detsembri kulude kohta summas 7257 eurot (2015.a. 6540 eurot) ja viitmakse summas 3652 eurot (2015.a. 3950 eurot). Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 132	7 132
Kokku võlad ja ettemaksed	7 132	7 132
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 087	6 087
Saadud ettemaksed	199	199
Tulevaste perioodide tulud	199	199
Kokku võlad ja ettemaksed	6 286	6 286

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogunenud avariitöödefond	21 470	8 980	-7 103	23 347
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	21 470	8 980	-7 103	23 347
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	21 470	8 980	-7 103	23 347
	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogunenud avariitöödefond	23 347	8 050	-6 044	25 353
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	23 347	8 050	-6 044	25 353
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	23 347	8 050	-6 044	25 353

Aruandeperioodil väljastati ühistu liikmetele avariitöödefonditasude arveid kokku summas 7684 eurot. Sihtotstarbelisi kulutusi tehti 2016.aastal 6044 eurot, vastavalt sihtfinantseerimise avestuse põhimõtetele on vastav summa kajastatud ka aruandeperioodi tuluna. Avariitöödefondi suunane ka 2015. aruandeaasta tulemi summas 366 eurot. Kasutamata avariitöödefonditasude jääk 31.12.2016 seisuga on 25353 eurot

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Mittesihtotstarbelised tasud			
Hooldustasud	10 508	12 609	
Haldustasud	6 383	6 383	
Sihtotstarbelised tasud			
Remonditasud	6 044	7 103	5
Kokku liikmetelt saadud tasud	22 935	26 095	

Lisa 7 Muud tulud (eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	438	379
Kokku muud tulud	438	379

Muude tulude kontrol on korteriomanikele viivise eest esitatud arved summas 438 eurot (2015.a. 379 eurot). Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud.

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Hoolduskulud	-10 495	-12 599
Halduskulud	-6 406	-6 409
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-16 901	-19 008

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal korteriühistu palgal töötajaid ei olnud ja juhatuse liikmetele väljamakseid ka ei tehtud.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	49	49

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 712	1 321

2016	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	17 361
2015	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	16 166

Seotud osapoolena on käesolevas aruandes käsitletud OÜ Majavara Haldus, mille juhatuse liige Kaarel Koger kuulub ühtlasi ka KÜ Raudkivi 4 juhatuse koosseisu.

Lisa 11 Kommunaalmaksete vahe

Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud.

2016.a.			
	Kogutud	Kulutud	Vahe
Elekter	15287	15289	-2
Prügivedu	1597	1597	0
Soojus	18271	18270	1
Vesi	12995	12995	0
Kindlustus	199	199	0
		KOKKU	-1

2015.a.

	Kogutud	Kulutud	Vahe
Elekter	15157	15158	-1
Prügivedu	1536	1536	0
Soojus	18479	18479	0
Vesi	13619	13619	0
Kindlustus	681	681	0
		KOKKU	-1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.05.2017

Korteriühistu Raudkivi 4 (registrikood: 80290236) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAAREL KOGER	Juhatuse liige	29.06.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56909707
E-posti aadress	info@majavara.ee