

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Rapla Mahlamäe 8

registrikood: 80320919

**tänava/talu nimi, Mahlamäe 8,
maja ja korteri number:**

linn: Rapla linn

vald: Rapla vald

maakond: Rapla maakond

postisihtnumber: 79511

e-posti aadress: mahlamaekaheksa@hotmail.ee, vilvekoit@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 Nõuded ja ettemaksud	9
Lisa 3 Laenukohustised	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksud	11
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 6 Muud tulud	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

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

KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on kolme liikmeline.

Käesolev majandusaastaruanne on koostatud 2016.a. majandusaasta kohta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	15 166	12 544	
Nõuded ja ettemaksed	13 014	14 283	2
Kokku käibevarad	28 180	26 827	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	32 748	37 077	2
Kokku põhivarad	32 748	37 077	
Kokku varad	60 928	63 904	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	4 326	5 984	3
Võlad ja ettemaksed	5 331	5 006	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	10 475	7 995	
Kokku lühiajalised kohustised	20 132	18 985	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	32 748	37 077	3
Kokku pikaajalised kohustised	32 748	37 077	
Kokku kohustised	52 880	56 062	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 721	1 721	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	6 121	5 549	
Aruandeaasta tulem	206	572	
Kokku netovara	8 048	7 842	
Kokku kohustised ja netovara	60 928	63 904	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	12 013	8 430	5
Muud tulud	141	153	6
Kokku tulud	12 154	8 583	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 930	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 103	-3 868	
Tööjõukulud	-2 295	-2 295	7
Kokku kulud	-10 328	-6 163	
Põhitegevuse tulem	1 826	2 420	
Intressikulud	-1 620	-1 848	
Aruandeaasta tulem	206	572	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	56 023	61 281
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-43 500	-43 514
Väljamaksed töötajatele	-2 295	-2 297
Kokku rahavood põhitegevusest	10 228	15 470
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-5 986	-5 763
Makstud intressid	-1 620	-1 848
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 606	-7 611
Kokku rahavood	2 622	7 859
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 544	4 685
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 622	7 859
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 166	12 544

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	1 721	5 549	7 270
Aruandeaasta tulem		572	572
31.12.2015	1 721	6 121	7 842
Aruandeaasta tulem		206	206
31.12.2016	1 721	6 327	8 048

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Rapla Mahlamäe 8 on koostanud 2016.a. raamatupidamisaruande vastavalt raamatupidamise seaduse paragrahvile 17, Eesti hea raamatupidamistava kohaselt ja vastavuses Raamatupidamistoimkonna juhenditele.

Raha

Rahalised vahendid on aastaaruandes kajastatud õiglasel väärtuses.

Rahaliste vahenditena kajastatakse arvelduskontode jääki.

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekavas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Elamu remondiks on saadud pangast pikaajalist laenu.

Elamu remonti põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtunud asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu. Saadud pikaajaline laen on kajastatud KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ja KÜ nõudena korteriomanike vastu bilansi aktivas.

Sellisel kajastamisel on lähtunud asjaolust, et laenu tagatisena käsitletakse KÜ nõudeid korteriomanike vastu.

Käibevaras nõuete all on kajastatud ka lühiajalised (tasumisele aastal 2017) laenuõuded.

Põhivaras nõuete all pikaajalised laenuõuded.

Finantskohustised

Finantskohustustena kajastatakse laenu kohustusi. On eristatud lühiajalise (kuulub tasumisele aastal 2017) ja pikaajalise laenu kohustus.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtunud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes tuluna, tulem näidatakse muude tulude real ja neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Vahendustasu ei võeta.

Kulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtunud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna, tulem näidatakse muude kulude real ja neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Pikaajalise laenu intressid kajastatakse kuluna selle aasta tulude ja kulude aruandes, millal need tasumisele kuuluvad.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on viiekümne viie korteri omanikud.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	8 688	8 688		
Ostjatelt laekumata arved	8 688	8 688		
Muud nõuded	37 074	4 326	17 067	15 681
Laenu nõuded	37 074	4 326	17 067	15 681
Kokku nõuded ja ettemaksud	45 762	13 014	17 067	15 681
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	8 299	8 299		
Ostjatelt laekumata arved	8 299	8 299		
Muud nõuded	43 061	5 984	17 694	19 383
Laenu nõuded	43 061	5 984	17 694	19 383
Kokku nõuded ja ettemaksud	51 360	14 283	17 694	19 383

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiaajaline laen	1 314	1 314			2,564	EUR	25.05.2017
Lühiaajaline laen	3 012	3 012					
Lühiajalised laenud kokku	4 326	4 326					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	32 748		17 067	15 681	4,07	EUR	25.10.2026
Pikaajalised laenud kokku	32 748		17 067	15 681			
Laenukohustised kokku	37 074	4 326	17 067	15 681			
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lühiaajaline laen	3 094	3 094					
Lühiaajaline laen	2 890	2 890					
Lühiajalised laenud kokku	5 984	5 984					
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	1 316		1 316		2,797	EUR	25.05.2017
Pikaajaline laen	35 761		16 378	19 383	4,07	EUR	25.10.2026
Pikaajalised laenud kokku	37 077		17 694	19 383			
Laenukohustised kokku	43 061	5 984	17 694	19 383			

Lisa 4 Võlad ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 670	4 670
Võlad töövõtjatele	109	109
Maksuvõlad	164	164
Saadud ettemaksud	388	388
Kokku võlad ja ettemaksud	5 331	5 331
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 088	4 088
Võlad töövõtjatele	109	109
Maksuvõlad	164	164
Saadud ettemaksud	645	645
Kokku võlad ja ettemaksud	5 006	5 006

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	6 463	6 582
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	3 930	0
Laenu intress	1 620	1 848
Kokku liikmetelt saadud tasud	12 013	8 430

Lisa 6 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitsed	132	153
Kommunaalmaksete tulem	9	0
Kokku muud tulud	141	153

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	1 715	1 715
Sotsiaalmaksud	580	580
Kokku tööjõukulud	2 295	2 295

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	52	53
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2017

Korterühistu Rapla Mahlamäe 8 (registrikood: 80320919) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VILLE VIIRON	Juhatuse liige	12.06.2017
ANNE REINLA	Juhatuse liige	12.06.2017
TIINA VALINU	Juhatuse liige	20.06.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	vilvekoit@gmail.com
E-posti aadress	mahlamaekaheksa@hotmail.ee