

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Tiigi 9 Jüri

registrikood: 80335134

tänava/talu nimi, Tiigi 9-24

maja ja korteri number:

alevik: Jüri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75301

telefon: +372 5048745, +372 56909707

e-posti aadress: kaarel@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 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Lisa 10 Kommunaalmaksete vahe	11
Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud.	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Tiigi 9 Jüri a asutati 23.11.2011.a., millal kinnitati ühistu põhikiri.

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

Korteriühistu alustas iseseisvat majandustegevust 01.01.2012.a.

Korteriühistu osakapitali suuruseks Osamaks on 2,68 EUR korteriomandi reaalosa m2 kohta, kokku 3366 EUR.

Perioodil alates 01.01.16 kuni 31.12.16.a. tulem on 180 EUR.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	13 153	8 897	2
Nõuded ja ettemaksed	5 842	4 433	3
Kokku käibevarad	18 995	13 330	
Kokku varad	18 995	13 330	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	3 501	3 493	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	11 948	6 370	5
Kokku lühiajalised kohustised	15 449	9 863	
Kokku kohustised	15 449	9 863	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 366	3 366	
Aruandeaasta tulem	180	101	
Kokku netovara	3 546	3 467	
Kokku kohustised ja netovara	18 995	13 330	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	9 130	13 743	5,6
Muud tulud	182	100	7,10
Kokku tulud	9 312	13 843	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-689	-5 921	5
Mitmesugused tegevuskulud	-8 443	-7 821	
Kokku kulud	-9 132	-13 742	
Põhitegevuse tulem	180	101	
Aruandeaasta tulem	180	101	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	37 455	36 657	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-33 199	-37 818	
Kokku rahavood põhitegevusest	4 256	-1 161	
Kokku rahavood	4 256	-1 161	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 897	10 058	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 256	-1 161	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 153	8 897	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	3 366	47	3 413
Aruandeaasta tulem		101	101
Muud muutused netovaras		-47	-47
31.12.2015	3 366	101	3 467
Aruandeaasta tulem		180	180
Muud muutused netovaras		-101	-101
31.12.2016	3 366	180	3 546

2015. aruandeaasta akumuleeritud tulemi summas 101 EUR suunane 2016 aastal avariitöödefondi.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Tiigi 9 Jüri 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 soovitusel.

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.

Nõuded ja ettemaksud

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

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekavas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga 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	13 153	8 897
Kokku raha	13 153	8 897

Sularahaga arveldusi aruandeaastal ei toimunud.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 685	5 685
Ostjatelt laekumata arved	5 685	5 685
Ettemaksed	157	157
Tulevaste perioodide kulud	157	157
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 842	5 842
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 290	4 290
Ostjatelt laekumata arved	4 290	4 290
Ettemaksed	143	143
Tulevaste perioodide kulud	143	143
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 433	4 433

Nõudeid korteriomanikele hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõudeid korteriomanike laekumata arvete osas on 5685 eurot, s.h. kajastatud 2017.a. jaanuaris korteriomanikele esitatud arveid 2016.a. detsembri kulude kohta summas 3579 eurot ja viitmakse summas 2106 eurot. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 343	3 343
Saadud ettemaksed	158	158
Tulevaste perioodide tulud	158	158
Kokku võlad ja ettemaksed	3 501	3 501
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 350	3 350
Saadud ettemaksed	143	143
Tulevaste perioodide tulud	143	143
Kokku võlad ja ettemaksed	3 493	3 493

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogunenud avariitöödefond	8 056	4 235	-5 921	6 370
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	8 056	4 235	-5 921	6 370
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	8 056	4 235	-5 921	6 370
	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogunenud avariitöödefond	6 370	6 267	-689	11 948
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	6 370	6 267	-689	11 948
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	6 370	6 267	-689	11 948

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Mittesihotstarbelised tasud			
Hooldustasud	8 441	7 822	
Sihotstarbelised tasud			
Remonditasud	689	5 921	5
Kokku liikmetelt saadud tasud	9 130	13 743	

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Trahvid, viivised ja hüvitised	181	100	
Muud	1	0	10
Kokku muud tulud	182	100	

Muude tulude kontrol on kommunaalmaksete vahe summas 1 euro, korteriomanikele viivise eest esitatud arved summas 181 eurot.

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

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

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	24	24

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	896	809

2016	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 916
2015	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 756

Seotud osapoolena on käesolevas aruandes käsitletud OÜ Majavara Haldus, mille juhatuse liige Kaarel Koger kuulub ühtlasi ka KÜ Tiigi 9 Jüri juhatuse koosseisu.

Aruandeaastal korteriühistu juhatuseliikmeile väljamakseid ei tehtud.

Lisa 10 Kommunaalmaksete vahe

Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud.

2016.a.			
Kommunaalvahenduse liik	Kogutud	Kulutatud	Vahe
Elekter	6132	6132	0
Prügivedu	808	807	1
Soojus	10358	10358	0
Vesi	6385	6385	0
Kindlustus	363	363	0

		KOKKU	1
--	--	-------	---

2015.a.			
Kommunaalvahenduse liik	Kogutud	Kulutatud	Vahe
Elekter	5852	5852	0
Prügivedu	757	758	-1
Soojus	9776	9776	0
Vesi	6213	6212	1
Kindlustus	332	332	0
		KOKKU	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2017

Korteriühistu Tiigi 9 Jüri (registrikood: 80335134) 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
Mobiiltelefon	+372 5048745
E-posti aadress	kaarel@majavara.ee