

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: korteriühistu ANNE 89

registrikood: 80087340

tänavatänu nimi, Anne tn 89-31

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50705

e-posti aadress: kalda.tare@mail.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Lisa 12 Kommunaalteenuste vahendamine.	11
Lisa 13 Sihtotstarbelised tasud.	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

16.mai 2016.a. toimunud üldkoosolekul kinnitatud eelarve kohaselt laekus perioodi jooksul hooldus - ja remonditasusid 34 199 eurot. Muid tulusid laekus ühistule 413 eurot pangaintresse 1 euro.

2015.aastast oli ühistul sihtotstarbeliste tasude jääk 21 960 eurot.

2016. aastal remonditi elamu rõdud, tööde maksumus 19 050 eurot.
Halduseks kulus 5355, hoolduseks 4205 eurot, palkadeks 4010 eurot.

Majandusaasta lõpuks oli sihtotstarbeliste tasude jääk remonttöödeks 23 953 eurot.

Ühistu juhatus on 5 liikmeline. Juhatuse koosolekud toimusid regulaarselt ja arutati juhatuse pädevusse kuuluvaid küsimusi.

Ühistu edaspidiseks ülesandeks on jätkuvalt parandada oma liikmete kaasomandi korrasolekut ja seega muuta elamu elamisväärsemaks.

Korterühistu juhatus kiidab majandusaasta aruande heaks.

Majandusaasta aruande heakskiitmisega kinnitab juhatus majandusaasta aruandes esitatud andmete õigsust ja täielikkust, sealhulgas seda, et aruanne koostati kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ning see kajastab asjakohast ja tõepäraselt esitatud informatsiooni raamatupidamiskohustuslase finantsseisundi ja -tulemuse ning rahavoo kohta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	25 966	21 470	2
Nõuded ja ettemaksed	10 540	12 236	3
Kokku käibevarad	36 506	33 706	
Kokku varad	36 506	33 706	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	7 553	6 746	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	23 953	21 960	13
Kokku lühiajalised kohustised	31 506	28 706	
Kokku kohustised	31 506	28 706	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	5 000	5 000	
Kokku netovara	5 000	5 000	
Kokku kohustised ja netovara	36 506	33 706	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	32 206	24 745	7
Muud tulud	413	715	8
Kokku tulud	32 619	25 460	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-19 050	-11 302	13
Mitmesugused tegevuskulud	-9 560	-10 227	9
Tööjõukulud	-4 010	-3 933	10
Kokku kulud	-32 620	-25 462	
Põhitegevuse tulem	-1	-2	
Intressikulud	1	2	
Aruandeaasta tulem	0	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	86 854	85 309	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-78 349	-69 976	
Väljamaksed töötajatele	-4 010	-3 863	
Laekunud intressid	1	2	
Kokku rahavood põhitegevusest	4 496	11 472	
Kokku rahavood	4 496	11 472	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 470	9 998	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 496	11 472	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	25 966	21 470	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	
31.12.2014	5 000	5 000
Aruandeaasta tulem	0	0
31.12.2015	5 000	5 000
Aruandeaasta tulem	0	0
31.12.2016	5 000	5 000

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aruandekohuslaseks on KÜ Anne 89.

Aruandeperioodi pikkuseks on 12 kuud ja majandusaasta kestis 01.01.2016.a. kuni

31.12.2016.a. Aruanne on koostatud täis eurodes.

Raamatupidamiskohustuslase aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile.

Raamatupidamise aastaaruande koostamise ja avaldamise eesmärk on anda aruande koostajatele, kellel on aruandest arusaamiseks piisavad finantsalased teadmised, raamatupidamiskohustuslase finantsseisundi, -tulemuse ja rahavoogude kohta asjakohast ning tõepäraselt esitatud informatsiooni, mida aruande kasutaja saab oma majandusotsuste tegemisel kasutada.

Informatsioon on kasutajale kasulik, sest see on asjakohane ja tõepäraselt esitatud.

Finantsinformatsioon on tõepärane, sest informatsioon on täielik, neutraalne ja veavaba.

Finantsaruande põhjal tehtavate otsuste juures on oluline ka nende võrreldavus, kontrollitavus, ajakohasus ja arusaadavus.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õiglaselt raamatupidamiskohustuslase finantsseisundit, -tulemust ja rahavoogusid ja selles avaldatakse asjakohast ning tõepäraselt esitatud informatsiooni.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtted ja informatsiooni esitusviis on vastavuses kehtiva Raamatupidamise seadusega.

Raha

Rahana kajastatakse raha pangas ja kassas. Põhitegevuse rahavood on kajastatud otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul võrdne nende nominaalväärtusega. Nõuded ostjate vastu kirjel näidatakse korteriomanike tasumata hooldus-, remonditasud ja kommunaalmaksete summad (võlad). Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadates iga nõuet eraldi.

Tulud

Aluseks RTJ 14.

Tulude arvestus toimub brutomeetodil. Hooldustasusid kajastatakse tuluna tekkepõhiselt perioodis, mille kohta on korteriomanikele arved väljastatud, olenemata sellest, kas arved on tasutud või mitte ja on proportsionaalsed selle kuu tegelike kuludega. Remonditasusid kajastatakse tuluna sellel majandusaastal, millal tehakse nende tasude arvel remonditöid.

Kulud

Aluseks RTJ 14.

Kommunaalteenuste vahendajana ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on juhatuse liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	268	42
Pangakontol	25 698	21 428
Kokku raha	25 966	21 470

Sularaha kassas on inventeeritud. Arvelduskonto on võrreldud panga andmetega.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 540	10 540
Ostjatelt laekumata arved	10 540	10 540
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 540	10 540
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	12 236	12 236
Ostjatelt laekumata arved	12 236	12 236
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 236	12 236

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		66		66
Sotsiaalmaks		111		111
Kohustuslik kogumispension		3		3
Töötuskindlustusmaksed		8		8
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		188		188

Maksud kuuluvad tasumisele 10.01.2017.a.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 112	6 112	6
Maksuvõlad	188	188	4
Saadud ettemaksed	1 253	1 253	
Muud saadud ettemaksed	1 253	1 253	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 553	7 553	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 660	5 660	6
Maksuvõlad	188	188	4
Saadud ettemaksed	898	898	
Muud saadud ettemaksed	898	898	
Kokku võlad ja ettemaksed	6 746	6 746	

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tartu Keskkatlamaja	5 083	4 656
Tartu Veevärk	820	744
Ragn-Sells	162	205
Eesti Energia	47	55
Kokku võlad tarnijatele	6 112	5 660

Arvete tasumise tähtaeg on jaanuaris 2017.a.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	13 596	13 443
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	18 610	11 302
Kokku liikmetelt saadud tasud	32 206	24 745

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	413	573
Muud	0	142
Kokku muud tulud	413	715

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Halduskulu	5 355	5 355
Regulaarnehooldus	1 024	1 024
Üldelekter	494	534
Tehnohooldus	1 508	1 711
Majandamisekulu	1 179	1 603
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 560	10 227

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	3 000	2 939
Sotsiaalmaksud	1 010	994
Kokku tööjõukulud	4 010	3 933

Majahoidja ja koristaja töötavad osalise tööajaga.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	5	5

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi. Ühistus on 58 füüsilisest ja 2 juriidilisest isikust liiget.

Lisa 12 Kommunaalteenuste vahendamine.

	2016	2015	2014
Soojusenergia	38291	36411	37684
Vesi-kanalisatsioon	9738	8641	8288
Prügivedu	2161	2669	2711
Kokku	50190	47721	48683

Lisa 13 Sihtotstarbelised tasud.

Sihtotstarbelised tasud on tulevaste perioodide tulud ja tegevuskulude sihtfinantseerimisel järgitakse tulude ja kulude vastavuse printsiipi, mille kohaselt kajastatakse tulu sihtfinantseerimisest proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega. Vahendeid kasutatakse ühistu üldkoosolekul kinnitatud remonttööde finantseerimiseks.

2014.a. jääk	9941
lisandus rem.fondist	23406
kulutati hooldusele	-83
kulutati remondiks	-11302
2015.a. jääk	21960
lisandus rem.fondist	20603
lisandus hooldusest	440
kulutati	-19050
2016.a. jääk	23953

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.03.2017

korteriühistu ANNE 89 (registrikood: 80087340) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AIN MEHINE	Juhatuse liige	15.03.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	kalda.tare@mail.ee