

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Valga Kesk 14

registrikood: 80360273

tänava/talu nimi, Kesk tn 14

maja ja korteri number:

linn: Valga linn

maakond: Valga maakond

postisihnumber: 68203

telefon: +372 5285573, +372 56560340, +372 5570895

e-posti aadress: naten5@hotmail.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Muud kulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Lisa 12 Kommunaalteenuste vahendamine	12
Lisa 13 Juhatuse allkirjad	12
Aruande allkirjad	14

TEGEVUSARUANNE

Korteriühistu Kesk 14 asutati 04.06.2013 .a. ja kanti Tartu Maakohtu registrisse 28.08.2013.a.

Põhitegevusalaks on korraldada elamu korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade majandamist ja esindada korteriühistu liikmete ühiseid huve.

Korterelamus on 32 korterit üldpinnaga 1306,2m².

Korteriühistu tööd korraldab KÜ juhatuse liikmed:

- Liisi Parts, isikukood 49306175710
- Siret Rebbas, isikukood 48206275733
- Vaike Ilves, isikukood 46609086519

Juhatuse liikmetele tasu ei ole makstud.

Aruandeaastal korteriühistu korjas reservfondi vastavalt 2016.a. majandustegevuse aastakavale.

Arveldusperioodil teostati remonditöid, s.h. hooldustöid

-Veeavarii väljakutsed ja külmaveetoru parandus	80,00
-trepikoja aknad	4601,21
- Notari tasu (riigilõiv uue juhatuse registrisse kandmiseks)	57,52
-Koristusvahendid	2,52
-Lume ja jääpurikate eemaldamine katuselt	326,28

mis finantseeriti remondifondist summas 5067,53€.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr.
Varad			
Käibevarad			
Raha	9 211	10 309	2
Nõuded ja ettemaksed	2 755	2 769	3
Kokku käibevarad	11 966	13 078	
Kokku varad	11 966	13 078	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 223	2 108	4
Kokku lühiajalised kohustised	2 223	2 108	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	7 541	8 621	5
Kokku pikaajalised kohustised	7 541	8 621	
Kokku kohustised	9 764	10 729	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 612	2 612	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-263	-133	
Aruandeaasta tulem	-147	-130	
Kokku netovara	2 202	2 349	
Kokku kohustised ja netovara	11 966	13 078	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	10 923	6 367	6
Kokku tulud	10 923	6 367	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 068	-512	7
Mitmesugused tegevuskulud	-5 996	-5 985	8
Muud kulud	-6	0	10
Kokku kulud	-11 070	-6 497	
Põhitegevuse tulem	-147	-130	
Aruandeaasta tulem	-147	-130	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-147	-130	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	14	-1 669	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-965	5 620	
Kokku rahavood põhitegevusest	-1 098	3 821	
Kokku rahavood	-1 098	3 821	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 309	6 488	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 098	3 821	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 211	10 309	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014		-133	-133
Korrigeeritud saldo 31.12.2014		-133	-133
Aruandeaasta tulem		-130	-130
Muud muutused netovaras	2 612		2 612
31.12.2015	2 612	-263	2 349
Aruandeaasta tulem		-147	-147
31.12.2016	2 612	-410	2 202

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Korteriühistu Valga Kesk 14 KÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

A. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

B. Nõuded liikmete vastu

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seisuga 31.12.2016.a. Korteriühistu Valga Kesk 14 ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

C. Tasud ühistu liikmetelt

Ühistu liikmetelt saadud mittesihotstarbelised tasud (hooldustasud, tasud üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse.

Sihotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud).

D. Teenuste ja maksete vahendamine

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta ühistu kommunaalteenuste tarnijatele makstavaid summasid ühistu kuluna ega liikmetelt saadavaid kommunaalteenuste eest tasumiseks mõeldud summasid ühistu tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

E. Laenude kajastamine

Saadud laenusumma kajastatakse bilansis vastavalt tagasimaksmise tähtajale lühi- ja pikaajalise kohustusena. Laenusummat, mille tagasimaksmise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast, kajastatakse lühiajalise kohustusena. Saadud laenusumma suurendab ka remondifondi jääki, samuti võetakse see summa bilansis üles nõudena liikmete vastu laenu osas. Laenu intress võetakse nõudena liikmete vastu üles intresside tasumise hetkel.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded liikmete vastu

Nõuded liikmete vastu kajastatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Tulud

Tasud ühistu liikmetelt

Ühistu liikmetelt saadud mittesihtotstarbelised tasud kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskonto Swedbankis	6 331	3 307
Arvelduskonto SEB pangas	2 880	7 002
Kokku raha	9 211	10 309

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	551	551
Ostjatelt laekumata arved	551	551
Muud nõuded	2 204	2 204
Viitlaekumised	2 204	2 204
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 755	2 755
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	660	660
Ostjatelt laekumata arved	660	660
Muud nõuded	2 109	2 109
Viitlaekumised	2 109	2 109
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 769	2 769

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	19	19
Muud võlad	2 204	2 204
Muud viitvõlad	2 204	2 204
Kokku võlad ja ettemaksed	2 223	2 223
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud võlad	2 108	2 108
Muud viitvõlad	2 108	2 108
Kokku võlad ja ettemaksed	2 108	2 108

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Reservfond	5 109	4 024	-512	8 621
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 109	4 024	-512	8 621
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 109	4 024	-512	8 621
	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Reservfond	8 621	3 988	-5 068	7 541
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	8 621	3 988	-5 068	7 541
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	8 621	3 988	-5 068	7 541

Seisuga 31.12.2015 on reservfondijääk 8621,- eurot. Aruandeperioodil väljastati ühistu liikmetele reservtasude arveid kokku summas 3988,- eurot. Reservtöödeks tehti 2016.aastal kulutusi summas 5068,- eurot. Vastavalt sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetele on vastav summa kajastatud ka aruandeperioodi tuluna. Kasutamata reservtasude jääk 31.12.2016 seisuga on 7541,- eurot.

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Haldustasud	5 375	5 375
Heakord	480	480
Sihotstarbelised tasud		
reservtööd	5 068	512
Kokku liikmetelt saadud tasud	10 923	6 367

Lisa 7 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015
Reservtööd	5 068	512
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	5 068	512

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Haldustasu	5 391	5 966
Panga teenustasu	29	19
Heakord	576	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 996	5 985

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 10 Muud kulud

(eurodes)

	2016	2015
kommunaalteenuste vahendamisel tekkinud netokulu	6	0
Kokku muud kulud	6	0

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	29	29
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	2 755	7 541	2 769	8 621

2016	Müügid
Asutajad ja liikmed	10 923
2015	Müügid
Asutajad ja liikmed	6 367

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Lisa 12 Kommunaalteenuste vahendamine

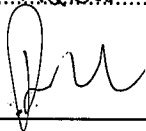
Kommunaalteenuste vahendamisel tekkinud netotulu (-kulu)					
2016.aasta	määratud	kulutatud	Netotulu(-kulu)		
Elektrienergia	431	431	0		
Soojusenergia/gaas	12035	12035	0		
Vesi ja kanalisatsioon	3876	3876	0		
Prügivedu	1082	1088	-6		
Muud kommunaalteenused	19	19	0		
Kokku	17443	17449	-6		

Lisa 13 Juhatuse allkirjad

Juhatuse allkirjad 2016. a majandusaasta aruandele

Korteriühistu Valga Kesk 14 2016 a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud üldkoosoleku poolt "28."
.....~~märts~~..... 2017 otsusega, allkirjastamine

"28" ~~märts~~..... 2017.a.



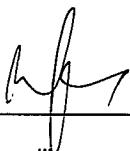
Juhatuse liige

Siret Rebbas



Juhatuse liige

Liisi Parts



Juhatuse liige

Vaike Ilves

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5570895
Mobiiltelefon	+372 56560340
Mobiiltelefon	+372 5285573
E-posti aadress	naten5@hotmail.ee