

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: KORTERIÜHISTU KAARE 27

registrikood: 80145669

tänava/talu nimi, Kaare 27-24

maja ja korteri number:

linn: Jõhvi linn

vald: Jõhvi vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihnumber: 41534

telefon: +372 5094655

e-posti aadress: kykaare27@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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Kaare 27 tegutseb iseseisvalt alates juulist 2001. a. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2016. a. majandustegevuse aastakavale.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on 6 liikmeline, väljamakseid on juhatuse liikmetele tehtud. 2016. a. jooksul on tehtud majale remonditöid summas 19239.51 eurot

1. jooksvad remonditööd 601.80 eurot
2. santehnilised tööd 18637.71 eurot

2017. aasta planeeritavad tööd:

Vahetada püstaku torud ja keldri lamavtorud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	13 028	18 554	2
Nõuded ja ettemaksed	16 707	14 275	3
Kokku käibevarad	29 735	32 829	
Kokku varad	29 735	32 829	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	10 693	8 508	6
Kokku lühiajalised kohustised	10 693	8 508	
Kokku kohustised	10 693	8 508	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	778	778	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	23 543	10 877	
Aruandeaasta tulem	-5 279	12 666	
Kokku netovara	19 042	24 321	
Kokku kohustised ja netovara	29 735	32 829	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	85 492	77 709	7
Muud tulud	678	4 657	8
Kokku tulud	86 170	82 366	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-83 108	-62 273	9
Tööjõukulud	-8 341	-7 427	10
Kokku kulud	-91 449	-69 700	
Põhitegevuse tulem	-5 279	12 666	
Aruandeaasta tulem	-5 279	12 666	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-5 279	12 666	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 432	8 559	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 185	-5 589	
Kokku rahavood põhitegevusest	-5 526	15 636	
Kokku rahavood	-5 526	15 636	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 554	2 918	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 526	15 636	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 028	18 554	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	778	10 877	11 655
Aruandeaasta tulem		12 666	12 666
31.12.2015	778	23 543	24 321
Aruandeaasta tulem		-5 279	-5 279
31.12.2016	778	18 264	19 042

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Kaare 27 raamatupidamise aastaaruanne 2016. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksumuse printsiipe.

Nõuete hindamine

Omanikelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulu kajastamine

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest.

Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontod	13 028	18 554
Kokku raha	13 028	18 554

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	16 704	16 704	
Ostjatelt laekumata arved	16 704	16 704	
Ettemaksed	3	3	
Muud makstud ettemaksed	3	3	
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 707	16 707	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	14 275	14 275	
Ostjatelt laekumata arved	14 275	14 275	
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 275	14 275	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	108	91
Sotsiaalmaks	181	153
Kohustuslik kogumispension	9	8
Töötuskindlustusmaksed	5	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	303	255

Lisa 5 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

			Kokku
	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2014			
Soetusmaksumus	3 533	3 533	3 533
Akumuleeritud kulum	-3 533	-3 533	-3 533
Jääkmaksumus	0	0	0
31.12.2015			
Soetusmaksumus	3 533	3 533	3 533
Akumuleeritud kulum	-3 533	-3 533	-3 533
Jääkmaksumus	0	0	0
31.12.2016			
Soetusmaksumus	3 533	3 533	3 533
Akumuleeritud kulum	-3 533	-3 533	-3 533
Jääkmaksumus	0	0	0

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	7 610	7 610	
Maksuvõlad	303	303	
Saadud ettemaksed	2 780	2 780	
Tulevaste perioodide tulud	2 651	2 651	
Muud saadud ettemaksed	129	129	
Kokku võlad ja ettemaksed	10 693	10 693	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 536	6 536	
Maksuvõlad	255	255	
Saadud ettemaksed	1 717	1 717	
Tulevaste perioodide tulud	1 717	1 717	
Kokku võlad ja ettemaksed	8 508	8 508	

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	85 492	77 709
Kokku liikmetelt saadud tasud	85 492	77 709

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Traavid, viivised ja hüvitised	609	3 404
Muud	69	1 253
Kokku muud tulud	678	4 657

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Energia	48 299	43 462
Elektrienergia	905	920
Soojusenergia	47 394	42 542
Mitmesugused bürookulud	41	11
Gaas	905	1 309
Prügivedu	2 060	2 109
Vesi ja kanalisatsioon	8 869	6 053
Raamatupidamisteenused	1 967	1 736
Remonditööd	19 524	5 113
Pangateenused	217	192
Heakorratööd	817	172
Teenuste edasimüük	41	276
Liikmemaks	0	76
Muud	368	1 764
Kokku mitmesugused tegevuskulud	83 108	62 273

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	6 258	5 574
Sotsiaalmaksud	2 083	1 853
Kokku tööjõukulud	8 341	7 427
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	84	85
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	4 060	3 780

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.04.2017

KORTERIÜHISTU KAARE 27 (registrikood: 80145669) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIHO ARUS	Juhatuse liige	17.04.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5094655
E-posti aadress	kykaare27@hotmail.ee