

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Suur-Kaare 41

registrikood: 80065491

tänav a nimi, maja number: Suur-Kaare 41

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihthnumber: 71015

telefon: +372 5128765

e-posti aadress: suurkaare41@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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Muud kulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Lisa 14 Korteriühistu poolt liikmetele vahendatud teenused	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Üldine

Mittetulundusühing korteriühistu Suur-Kaare 41 asutati 1999. aastal eesmärgiga korteriomandite esemeks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Ülevaade vahendatud kommunaalteenustest

Ühistu poolt oma liikmetele 2016. aastal vahendatud kommunaalteenuste maht rahas kasvas 0,8% (2015. aastal vähenes 10,3%). 2016. aastal vahendati korteriühistu liikmetele elektrienergiat 12001 €, soojusenergiat 46837 €, vett 8310 € ning prügivedu 2393 € ulatuses, kokku 69541 €. 2015. aastal vastavalt 11659 €, 46975 €, 8021 € ning 2352 €, kokku 69007 €.

Olulisemad sündmused

2016. aasta elamu hoolduskuludest kulus soojusõlme hoolduseks 271 €, elektrisüsteemi hoolduseks 460 € ning välisuste hoolduseks 802 €.

Tulud, kulud ja tulem

2016. majandusaasta tuludest moodustasid mittesihtotstarbelised haldus- ja hooldustasud 11103 € (2015. aastal 11103 €) ning sihtotstarbelisteks remonditasudeks arvestati 23830 € (2015. aastal 16880 €). Aruandeperioodi sihtotstarbelised tasud suurendasid 23830 € võrra tulevaste perioodide remontide summat "Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused" (2015. aastal 4653 €). Ühistu tulem vahendatud teenustelt oli aruandeaastal -792 € (2015. aastal -1322 €). Ühistu aruandeperioodi tulem oli -162 € (2015. aastal -3088 €).

Investeeringud

Investeeringuid ning arengu- ja uurimisväljaminekuid lõppenud majandusaastal ei tehtud ning neid ei planeerita ka järgmisel majandusaastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	31 679	8 942	2
Nõuded ja ettemaksed	11 143	11 450	3
Kokku käibevarad	42 822	20 392	
Kokku varad	42 822	20 392	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	8 467	9 705	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	28 483	4 653	6
Kokku lühiajalised kohustised	36 950	14 358	
Kokku kohustised	36 950	14 358	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	4 538	4 538	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 496	4 584	
Aruandeaasta tulem	-162	-3 088	
Kokku netovara	5 872	6 034	
Kokku kohustised ja netovara	42 822	20 392	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	11 103	23 330	7
Muud tulud	356	68	8
Kokku tulud	11 459	23 398	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-12 227	9
Mitmesugused tegevuskulud	-5 175	-6 538	10
Tööjõukulud	-5 654	-5 654	11
Muud kulud	-792	-2 067	12
Kokku kulud	-11 621	-26 486	
Põhitegevuse tulem	-162	-3 088	
Aruandeaasta tulem	-162	-3 088	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-162	-3 088
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	307	-559
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-1 238	-240
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	23 830	4 653
Kokku rahavood põhitegevusest	22 737	766
Kokku rahavood	22 737	766
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 942	8 176
Raha ja raha ekvivalentide muutus	22 737	766
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	31 679	8 942

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	4 538	4 584	9 122
Aruandeaasta tulem		-3 088	-3 088
31.12.2015	4 538	1 496	6 034
Aruandeaasta tulem		-162	-162
31.12.2016	4 538	1 334	5 872

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Suur-Kaare 41 2016. a. aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardile. Tulemiaruaruande koostamisel kasutatakse Raamatupidamise Toimkonna juhendi nr 14 "Mittetulundusühingud ja sihtasutused" lisas esitatud tulude ja kulude aruande skeemi. Rahavoogude kajastamisel kasutatakse kaudset meetodit. Korteriühistu Suur-Kaare 41 esitlusvaluuta on euro. Aastaaruanne on koostatud täpsusastmega üks euro.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ning kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded korteriühistu liikmete vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse tulemiaruanDES kuluna.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Eraldis kajastatakse juhul, kui ühistul lasub enne bilansipäeva toimunud kohustavast sündmusest tulenevalt juriidiline või faktiline kohustus, kohustuse realiseerumine on tõenäoline ja selle summat on võimalik usaldusväärselt mõõta. Muud võimalikud või eksisteerivad kohustused, mille realiseerumine ei ole tõenäoline või millega kaasnevate kulutuste suurust ei ole võimalik piisava usaldusväärsusega hinnata, on avalikustatud aastaaruande lisades tingimuslike kohustustena.

Tulud

Tulu mittesihotstarbelistelt ühistu liikmete tasudelt kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud. Sihotstarbelisi ühistu liikmetelt poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks tasud on mõeldud. Sihotstarbelised remonditasud, mis bilansipäevaks veel tulus ei kajastu, kajastatakse bilansi kohustuste osas "Sihotstarbelised tasud, annetused, toetused".

Kulud

Kulusid kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid (tulude ja kulude vastavuse printsiip).

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole otsustele. Seotud osapooltena käsitatakse ühistu juhtkonda, nende lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Teenuste ja maksete vahendamine

Ühistu poolt oma liikmetele vahendatud teenuste ja maksete summasid ei kajastata oma kuluna ega oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontod	31 679	8 942
Kokku raha	31 679	8 942

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 097	11 097
Ostjatelt laekumata arved	11 097	11 097
Ettemaksed	46	46
Tulevaste perioodide kulud	46	46
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 143	11 143
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 749	10 749
Ostjatelt laekumata arved	10 749	10 749
Muud nõuded	655	655
Viitlaekumised	655	655
Ettemaksed	46	46
Tulevaste perioodide kulud	46	46
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 450	11 450

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 025	8 025
Maksuvõlad	174	174
Saadud ettemaksed	268	268
Kokku võlad ja ettemaksed	8 467	8 467
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 761	7 761
Maksuvõlad	174	174
Muud võlad	1 400	1 400
Muud viitvõlad	1 400	1 400
Saadud ettemaksed	370	370
Kokku võlad ja ettemaksed	9 705	9 705

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	50	50
Sotsiaalmaks	117	117
Kohustuslik kogumispension	5	5
Töötuskindlustusmaksed	2	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	174	174

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Sihtotstarbelised remonditasud	0	16 880	-12 227	4 653
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	16 880	-12 227	4 653
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0	16 880	-12 227	4 653

	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Sihtotstarbelised remonditasud	4 653	23 830	0	28 483
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 653	23 830	0	28 483
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 653	23 830	0	28 483

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	11 103	11 103
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	12 227
Kokku liikmetelt saadud tasud	11 103	23 330

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	355	68
Muud	1	0
Kokku muud tulud	356	68

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015
Remonditööd	0	-12 227
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-12 227

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Koolituskulud	0	-86
Kinnistu hoolduskulud	-177	-189
Elamu remondikulud	-50	-540
Elamu hoolduskulud	-1 533	-2 531
Elamu kindlustuskulud	-810	-810
Raamatupidamisteenus	-2 280	-2 220
Elektrienergia käiduteenus	-108	0
Muud	-217	-162
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-5 175	-6 538

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-4 244	-4 244
Sotsiaalmaksud	-1 410	-1 410
Kokku tööjõukulud	-5 654	-5 654
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Muud kulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	-745
Kulu vahendatud teenustest	-792	-1 322
Kokku muud kulud	-792	-2 067

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	79	80
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	2

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	3 061	3 061

Lisa 14 Korteriühistu poolt liikmetele vahendatud teenused

	2016		2015	
	maht	summa	maht	summa
Elektrienergia ühistule (MWh)	-112	-12 000	-112	-11 659
Elektrienergia liikmetele (MWh)	103	12 001	103	11 659
Elektrienergia kokku (MWh)	-9	1	-9	0
Soojusenergia ühistule (MWh)	-807	-46 836	-730	-46 975
Soojusenergia liikmetele (MWh)	807	46 837	730	46 975
Soojusenergia kokku (MWh)	0	1	0	0
Vesi ja heitvesi ühistule (m ³)	-4 101	-9 104	-4 337	-9 343
Vesi ja heitvesi liikmetele (m ³)	3 743	8 310	3 720	8 021
Vesi ja heitvesi kokku (m ³)	-358	-794	-617	-1 322
Prügiveoteenus ühistule (m ³)	-250	-2 393	-245	-2 352
Prügiveoteenus liikmetele (m ³)	250	2 393	245	2352
Prügiveoteenus kokku (m ³)	0	0	0	0
Vahendatud teenused ühistule	X	-70 333	X	-70 329
Vahendatud teenused liikmetele	X	69 541	X	69 007
Vahendatud teenused kokku	X	-792	X	-1 322

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.04.2017

Korteriühistu Suur-Kaare 41 (registrikood: 80065491) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HARRI SAAREPUU	Juhatuse liige	21.04.2017
Resolutsioon:	Üldkoosoleku protokolliga kinnitati majandusaasta auanne 2016 aastest	

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5128765
E-posti aadress	suurkaare41@gmail.com