

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: korteriühistu Vaarika 1

registrikood: 80082058

tänava/talu nimi, Vaarika 1

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50416

telefon: +372 55674664, +372 55634000

e-posti aadress: ky.vaarika1@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	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	9
Lisa 7 Tööjõukulud	9
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on hoone Vaarika 1 ühine majandamine ja KÜ liikmete ühiste huvide kaitsmine. Korteriühistu tööd korraldab neljaliikmeline juhatus.

2017 aastal antakse maja haldamine üle teenust osutavale firmale.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	92 346	73 943	2
Nõuded ja ettemaksed	4 101	4 532	
Kokku käibevarad	96 447	78 475	
Kokku varad	96 447	78 475	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	93 325	75 773	4
Kokku lühiajalised kohustised	93 325	75 773	
Kokku kohustised	93 325	75 773	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	99	99	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 603	2 094	
Aruandeaasta tulem	420	509	
Kokku netovara	3 122	2 702	
Kokku kohustised ja netovara	96 447	78 475	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	27 939	26 660	6
Kokku tulud	27 939	26 660	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-23 599	-21 552	
Tööjõukulud	-3 924	-4 599	7
Kokku kulud	-27 523	-26 151	
Põhitegevuse tulem	416	509	
Muud finantstulud ja -kulud	4	0	
Aruandeaasta tulem	420	509	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	416	509
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	431	736
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	72	-739
Laekunud intressid	4	0
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	17 480	20 020
Kokku rahavood põhitegevusest	18 403	20 526
Kokku rahavood	18 403	20 526
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	73 943	53 417
Raha ja raha ekvivalentide muutus	18 403	20 526
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	92 346	73 943

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	99	2 094	2 193
Aruandeaasta tulem		509	509
31.12.2015	99	2 603	2 702
Aruandeaasta tulem		420	420
31.12.2016	99	3 023	3 122

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Vaarika 1 majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IFRS) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha saldo võrdub SEB panga konto väljavõttel näidatuga.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Kirjel „Nõuded korteriomanike vastu“ kajastuvad tasumata hooldustasude ja kommunaalmaksete summad, hinnatuna korteriomanike järgi. Kirje näitab tõenäoliselt laekuvasid summasid, lootusetuid võlgu ei ole.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korterühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Bilansipäevajärgsed sündmused Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansipäeva ja aruande koostamiskuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodi või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Raha pangas	92 346	73 943
Kokku raha	92 346	73 943

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	16	0	32
Sotsiaalmaks	0	26	0	87
Kohustuslik kogumispension	0	0	0	2
Töötuskindlustusmaksed	0	1	0	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	43	0	124

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 056	3 056
Maksuvõlad	43	43
Saadud ettemaksed	90 226	90 226
Muud saadud ettemaksed	90 226	90 226
Kokku võlad ja ettemaksed	93 325	93 325
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 903	2 903
Maksuvõlad	124	124
Saadud ettemaksed	72 746	72 746
Muud saadud ettemaksed	72 746	72 746
Kokku võlad ja ettemaksed	75 773	75 773

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Võlad tarnijatele	3 056	2 903
Kokku võlad tarnijatele	3 056	2 903

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	27 939	26 660
Kokku liikmetelt saadud tasud	27 939	26 660

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	3 026	4 215
Sotsiaalmaksud	898	1 056
Kokku tööjõukulud	3 924	5 271
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	28	30
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	698	992

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.05.2017

korteriühistu Vaarika 1 (registrikood: 80082058) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAI LUKMANN	Juhatuse liige	15.05.2017

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Muude mujal liigitamata organisatsioonide tegevus	94999	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55674664
Mobiiltelefon	+372 55634000
E-posti aadress	meeliskokk@hotmail.ee
E-posti aadress	ky.vaarika1@gmail.com