

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Lasteaia 4

registrikood: 80095763

tänava/talu nimi, Lasteaia 4,
maja ja korteri number:

alevik: Lepna alevik

vald: Rakvere vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihnumber: 44305

telefon: +372 58229404

e-posti aadress: aruoja.mihkel@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustised	9
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Muud võlad	10
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 10 Muud tulud	10
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Lisa 13 Muud kulud	11
Lisa 14 Intressikulud	11
Lisa 15 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korterühistu Lasteaia 4 on moodustatud 1999 aastal. Korterühistu ülesandeks on 17 korteriga korterelamu ühine majapidamine ja korterühistu liikmete ühiste huvide esindamine. 2016a. tegeleti elamu hooldamise ja kommunaalteenuste vahendamisega. KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus oli 2016a. kolme liikmeline. Juhatus töö korraldab juhatus esimees. Juhatus esimehele arvestati juhatus liikme tasu 1300 eurot ning s.h. sotsiaalmaksude kulu oli 321 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 150	4 869	2
Nõuded ja ettemaksed	3 168	2 644	3
Kokku käibevarad	9 318	7 513	
Põhivarad			
Kinnisvarainvesteeringud	88 470	92 680	
Kokku põhivarad	88 470	92 680	
Kokku varad	97 788	100 193	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	4 393	4 211	5
Võlad ja ettemaksed	391	379	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	6 157	4 363	
Kokku lühiajalised kohustised	10 941	8 953	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	84 077	88 470	
Kokku pikaajalised kohustised	84 077	88 470	
Kokku kohustised	95 018	97 423	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	553	553	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 217	1 703	
Aruandeaasta tulem	0	514	
Kokku netovara	2 770	2 770	
Kokku kohustised ja netovara	97 788	100 193	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	6 822	6 978	9
Muud tulud	0	106	10
Kokku tulud	6 822	7 084	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-646	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 231	-436	11
Tööjõukulud	-1 300	-2 331	12
Muud kulud	0	-2	13
Kokku kulud	-3 177	-2 769	
Põhitegevuse tulem	3 645	4 315	
Intressikulud	-3 645	-3 801	14
Aruandeaasta tulem	0	514	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	15 680	15 243
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-3 981	-3 440
Väljamaksed töötajatele	-768	-2 491
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-1 794	0
Kokku rahavood põhitegevusest	9 137	9 312
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-4 211	-4 055
Makstud intressid	-3 645	-3 801
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 856	-7 856
Kokku rahavood	1 281	1 456
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 869	3 413
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 281	1 456
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 150	4 869

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	553	1 703	2 256
Aruandeaasta tulem		514	514
31.12.2015	553	2 217	2 770
31.12.2016	553	2 217	2 770

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Lasteaia 4 on koostanud 2016 aasta majandusaasta aruande. Majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamistoimkonna poolt välja antud juhendid. Rahavoogude aruanne on koostatud otsesel meetodil.

Raha

Bilansi kirjel raha ja rahavoogude aruandes rahana on kajastatud arvelduskonto jääki ja hoiust pangas nominaalväärtuses.

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nominaalväärtusega. Nõuetena on kajastatud nõudeid korteriomanike vastu hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete osas. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mis tõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansipäevast.

Tulud

Tulude ja aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Kulud

Kulud korteriühistus on kajastatud tekkepõhiselt kulusid tõendavate algdokumentide alusel kulude toimumise perioodil.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on korteriühistus korteriühistu 17 liiget ning juhatause liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku raha	6 150	4 869

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksud

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 850	2 850
Ettemaksud	318	318
Kokku nõuded ja ettemaksud	3 168	3 168
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 319	2 319
Ettemaksud	325	325
Kokku nõuded ja ettemaksud	2 644	2 644

Lisa 4 Maksude ettemaksud ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	16	16
Sotsiaalmaks	25	27
Kohustuslik kogumispension	2	2
Kokku maksude ettemaksud ja maksuvõlad	43	45

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
SEB (Kredex)	88 470	4 393	19 428	64 649	3,95%	EUR	02,12,2031
Pikaajalised laenud kokku	88 470	4 393	19 428	64 649			
Laenukohustised kokku	88 470	4 393	19 428	64 649			
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Kredexi laen	92 681	4 211	23 821	64 649	3,95%	EUR	02.12.2031
Pikaajalised laenud kokku	92 681	4 211	23 821	64 649			
Laenukohustised kokku	92 681	4 211	23 821	64 649			

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku võlad tarnijatele	326	222

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku võlad töövõtjatele	64	64

Lisa 8 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	48	48
Kokku muud võlad	48	48

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 177	3 177
Intressi tasumiseks		
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	3 645	3 801
Kokku liikmetelt saadud tasud	6 822	6 978

Lisa 10 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Muud	0	106
Kokku muud tulud	0	106

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	131	117
Muu hooldus-ja remondikulud	0	319
Muud	1 100	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 231	436

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	979	1 363
Sotsiaalmaksud	321	968
Kokku tööjõukulud	1 300	2 331
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 13 Muud kulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	-2
Kokku muud kulud	0	-2

Lisa 14 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenudelt	3 645	3 801
Kokku intressikulud	3 645	3 801

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	16	16
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised
Olulise osalusega juriidilisest isikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2016	2015
Arvestatud tasu	984	1 363

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.02.2017

Korterühistu Lasteaia 4 (registrikood: 80095763) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIHKEL ARUOJA	Juhatuseliige	06.03.2017
TIIA TIITUS	Juhatuseliige	06.03.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 58229404
E-posti aadress	aruoja.mihkel@gmail.com