

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: korteriühistu Karja 12

registrikood: 80130567

tänava/talu nimi, Karja tn 12

maja ja korteri number:

linn: Paide linn

maakond: Järva maakond

postsihtnumber: 72719

telefon: +372 53443575

e-posti aadress: kersti.vahter@mail.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 Muud nõuded	10
Lisa 6 Laenukohustised	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Võlad tarnijatele	12
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 10 Tulu ettevõtlusest	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Muud kulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Korterühistu Karja 12 asutati elamu korterimanike otsusega korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühiseks majandamiseks ja korterühistu liikmete ühiste huvide esindamiseks.

KÜ Karja 12 registreeriti 21.06.2000.a. Elamu kanti kinnistusse Järva Maakohtu Kinnistusameti poolt 19.04.2001.a. Korterühistut juhib ja esindab juhatus. Juhatus on nelja liikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatus esimees.

Korterühistu majandusaasta algab 01.jaanuaril ja lõpeb 31.detsembril. Käesolev aruanne on koostatud perioodi kohta 01.01.2016.a. kuni 31.12.2016.a.

Korterühistu on asutatud määramata ajaks. Suuremate remonttööde ja renoveerimistööde teostamiseks sõlmitakse lepingud teenindavate firmadega. Kommunaalteenuste vahenduseks on sõlmitud lepingud OÜ-ga Pogi soojusenergia vahenduseks ja AS-ga Paide Vesi vee ja kanalisatsiooni teenuste vahendamiseks ja OÜ-ga SOL Baltics trepikodade puhastuseks. Korterühistul on võetud kaks pangalaenu. 13.05.2013.a. võeti pangalaenu 27180 eurot, mille tagasimakse tähtaeg on 25.04.2019.a. Teine pangalaen võeti 03.08.2015.a. 40000 eurot, tagasimaks 27.07.2021.a. Aruandeaastal renoveerimistööd ei tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	38 523	20 096	2
Nõuded ja ettemaksed	26 367	25 455	3,4
Kokku käibevarad	64 890	45 551	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	31 523	42 818	5
Kokku põhivarad	31 523	42 818	
Kokku varad	96 413	88 369	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	11 285	10 964	6
Võlad ja ettemaksed	11 873	10 464	7,8
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	12 008	0	
Kokku lühiajalised kohustised	35 166	21 428	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	31 523	42 818	6
Kokku pikaajalised kohustised	31 523	42 818	
Kokku kohustised	66 689	64 246	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	4 039	4 039	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	20 084	19 518	
Aruandeaasta tulem	5 601	566	
Kokku netovara	29 724	24 123	
Kokku kohustised ja netovara	96 413	88 369	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	33 264	42 772	9
Tulu ettevõtlusest	790	895	10
Kokku tulud	34 054	43 667	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-10 494	-24 553	11
Tööjõukulud	-15 667	-15 529	12
Muud kulud	-930	-2 179	13
Kokku kulud	-27 091	-42 261	
Põhitegevuse tulem	6 963	1 406	
Intressikulud	-1 364	-842	
Muud finantstulud ja -kulud	2	2	
Aruandeaasta tulem	5 601	566	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	6 963	1 406
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-591	1 158
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	13 417	-2 787
Kokku rahavood põhitegevusest	19 789	-223
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	2	2
Muud laekumised investeerimistegevusest	10 974	7 470
Kokku rahavood investeerimistegevusest	10 976	7 472
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-10 974	-7 470
Makstud intressid	-1 364	-842
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-12 338	-8 312
Kokku rahavood	18 427	-1 063
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 096	21 159
Raha ja raha ekvivalentide muutus	18 427	-1 063
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	38 523	20 096

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	4 039	19 518	23 557
Aruandeaasta tulem		566	566
31.12.2015	4 039	20 084	24 123
Aruandeaasta tulem		5 601	5 601
31.12.2016	4 039	25 685	29 724

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lisa 1

Korterühistu Karja 12 2016.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna juhendites.

2016.a. raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud nominaalväärtuses. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi. Ebatõenäolisi laekumisi ei ole.

Elamu remondiks on pangast võetud pikaajalist laenu. Saadud laen on kajastatud lühiajalise ja pikaajalise laenu osadena bilansi passiva osas korterühistu kohustusena pangale ning korterühistu nõudena korteriomaniike vastu bilansi aktivas. Vastavalt raamatupidamise juhendile käsitletakse lühiajalise nõudena neid nõudeid, mille tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates ja pikaajalise nõudena käsitletakse nõudeid, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu bilansipäevast alates.

Lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast alates. Pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu bilansipäevast alates. Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta. Intressikulu on perioodikulu, mis kajastub selle majandusaasta aruandes, millal intress tasuti.

Põhivarad on varad, mille kasulik eluiga on üle ühe aasta ja maksumus ühiku kohta alates 640 eurost. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Korterühistu osakapitali moodustamisel on lähtutud korterühistu seadusest.

Seotud osapooled on juhatuse liikmed, nende perekonna liikmed ja nendega seotud firmad.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis nõuete ja kohustustena. Pangalaenu intressid kajastatakse kuluna selle aasta tulude ja kulude aruandes, millal need tasumisele kuuluvad.

Rahavoogude aruandes kajastatakse põhitegevuse rahavood kaudsel meetodil, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavood otsesel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
sularaha kassas	134	581
arvelduskonto	38 389	19 515
Kokku raha	38 523	20 096

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 044	15 044	
Ostjatelt laekumata arved	15 044	15 044	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	36	36	
Muud nõuded	42 810	11 287	31 523
Laenunõuded	42 808	11 285	31 523
Viitlaekumised	2	2	
Kokku nõuded ja ettemaksed	57 890	26 367	31 523

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	14 453	14 453	
Ostjatelt laekumata arved	14 453	14 453	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	36	36	
Muud nõuded	53 784	10 966	42 818
Laenunõuded	53 782	10 964	42 818
Viitlaekumised	2	2	
Kokku nõuded ja ettemaksed	68 273	25 455	42 818

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		78		85
Sotsiaalmaks		279		343
Töötuskindlustusmaksed		7		9
Ettemaksukonto jääk	36		36	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	36	364	36	437

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	42 808	11 285	31 523
Viitlaekumised	2	2	
Kokku muud nõuded	42 810	11 287	31 523
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	53 782	10 964	42 818
Viitlaekumised	2	2	
Kokku muud nõuded	53 784	10 966	42 818

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
pangalaen	4 756	4 756		
pangalaen	6 529	6 529		
Lühiajalised laenud kokku	11 285	11 285		
Pikaajalised laenud				
pagalaen	6 527		6 527	
pangalaen	24 996		24 996	
Pikaajalised laenud kokku	31 523		31 523	
Laenukohustised kokku	42 808	11 285	31 523	

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
pangalaen	4 620	4 620		
pangalaen	6 344	6 344		
Lühiajalised laenud kokku	10 964	10 964		
Pikaajalised laenud				
pangalaen	11 295		11 295	
pangalaen	31 523		31 523	
Pikaajalised laenud kokku	42 818		42 818	
Laenukohustised kokku	53 782	10 964	42 818	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 372	9 372
Võlad töövõtjatele	596	596
Maksuvõlad	364	364
Saadud ettemaksed	1 541	1 541
Tulevaste perioodide tulud	1 541	1 541
Kokku võlad ja ettemaksed	11 873	11 873
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 141	8 141
Võlad töövõtjatele	644	644
Maksuvõlad	437	437
Saadud ettemaksed	1 242	1 242
Tulevaste perioodide tulud	1 242	1 242
Kokku võlad ja ettemaksed	10 464	10 464

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tele 2 Eesti AS	6	7
SOL Baltics OÜ	178	196
AS Väätsa Prügila	29	36
Eesti Energia AS	156	147
OÜ Pogi	7 642	6 254
AS Paide Vesi	1 225	1 261
AS Paide EG	69	69
AS Eesti Keskkonnateenused	67	171
Kokku võlad tarnijatele	9 372	8 141

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	33 264	36 768
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	6 004
Kokku liikmetelt saadud tasud	33 264	42 772

Lisa 10 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2016	2015
muru niitmine	551	644
SAT-TV ja interneti võrkude elekter	239	251
Kokku tulu ettevõtlusest	790	895

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Energia	1 726	1 907
Elektrienergia	1 726	1 907
Mitmesugused bürookulud	611	1 165
remonttööd ja süsteemide hooldustööd	4 297	17 846
heakord, prügivedu	3 860	3 635
Kokku mitmesugused tegevuskulud	10 494	24 553

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	11 718	11 609
Sotsiaalmaksud	3 949	3 920
Kokku tööjõukulud	15 667	15 529
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 13 Muud kulud

(eurodes)

	2016	2015
Eesti KÜL liikmemaks	428	386
vee vahenduse tulu ja kulu vahe	502	1 793
Kokku muud kulud	930	2 179

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	108	112
Juriidilisest isikust liikmete arv	7	3

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	2 820	2 424

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.05.2017

korteriühistu Karja 12 (registrikood: 80130567) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARNE JÄNES	Juhatuse liige	23.05.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53443575
E-posti aadress	kersti.vahter@mail.ee