

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu TE

registrikood: 80008406

tänava/talu nimi, Fr. R. Kreutzwaldi 17a
maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postsihtnumber: 44314

telefon: +372 53444523

e-posti aadress: merike.leppik@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

KÜ tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ juhib ja esindab juhatus. Juhatus on kolme liikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatuse esimees.

KÜ asutati septembris 1999.a. kuid reaalselt tegevust alustati novembris 2009.a. Enne seda esindas korterimanne huvisid ja korraldas raamatupidamist Mittetulundusühing KATT.

2016. majandusaastal renoveeriti trepikodade varikatused ja teostati teekatte remonti summas 2240 eurot.
(2015.a. 212 euro eest)

Võimaluste piires jätkatakse remonditöödega ka 2017. majandusaastal.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	17 924	14 989
Nõuded ja ettemaksed	1 790	1 615
Kokku käibevarad	19 714	16 604
Kokku varad	19 714	16 604
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	1 468	1 341
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	18 093	15 110
Kokku lühiajalised kohustised	19 561	16 451
Kokku kohustised	19 561	16 451
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	153	153
Kokku netovara	153	153
Kokku kohustised ja netovara	19 714	16 604

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	2 264	358
Kokku tulud	2 264	358
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 240	-212
Mitmesugused tegevuskulud	-24	-146
Kokku kulud	-2 264	-358
Põhitegevuse tulem	0	0
Aruandeaasta tulem	0	0

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	9 866	10 106
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-12 176	-10 507
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	5 245	5 245
Kokku rahavood põhitegevusest	2 935	4 844
Kokku rahavood	2 935	4 844
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 989	10 145
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 935	4 844
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 924	14 989

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	
31.12.2014	153	153
Aruandeaasta tulem	0	0
31.12.2015	153	153
Aruandeaasta tulem	0	0
31.12.2016	153	153

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

1. Üldpõhimõtted

Korteriühistu TE 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud järgmistest arvestuse ja aruandluse põhimõtete osaks olevatest alusprintsiipidest: majandusüksuse, jätkuvuse, arusaadavuse, olulisuse, järjepidevuse ja võrreldavuse, objektiivsuse, tulude ja kulude vastavuse, konservatiivsuse, avalikustamise ning sisu ülimuslikkuse printsiipidest.

Korteriühistu TE arvestus- ja esitusvaluutaks on euro.

2. Finantsvarad

2.1. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud arvelduskonto jääki.

2.2. Nõuded

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud korteriühistu tavapärase tegevuse käigus tekkinud nõudeid. Nõuded liikmete ja muude ostjate vastu on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete puhul on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega ja mis on kajastatud arvel, lepingus või mõnel muul alusdokumendil.

Lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvates summades st. laekumata nõuded on eelnevalt saldeeritud ebatõenäoliselt laekuvate nõuete summaga. Korteriühistus tehakse nõuete allahindlusi individuaalselt st. vaadeldakse iga nõuet eraldi.

3. Sihtfinantseerimine

Tulevaste perioodide tulu sihtotstarbelistest toetustest kontrol kajastatakse saadud, kuid bilansipäevaks veel kasutamata ja tulus kajastamata sihtotstarbelised tasud.

Korteriühistu näitab kasutamata remonditasude kirjel korteriühistu liikmetelt laekunud remonditasud, mis on veel remondiks kasutamata.

4. Tulude arvestus

Tulud laekuvad liikmetelt või väljaspoolt ja sellest lähtuvalt jaotatakse korteriühistu põhitegevuse tulud kahte gruppi: tasud ühingu liikmetelt ja annetused ja toetused.

Nii liikmetasud kui ka toetused jagatakse juhendi RTJ järgi veel kahte gruppi:

* sihtotstarbelised tasud (remonditasud)

* mittesihtotstarbelised tasud (kü hooldustasud, heakorratasud ja tasud üldhalduskulude katteks)

KÜ ei kajasta makstud kommunaalmaksete summasid tulude ja kulude aruandes oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Tulude kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

5.1 muude tulude kirjel näidatakse kooskõlas korteriühistu seadusega arvestatud viivised liikmete vastu majanduskuludega viivitamise eest.

5. Netovara

Siin näidatakse korteriühistu asutamisel moodustatud omakapital, samuti hilisem omakapitali täiendamine

7. Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Korteriühistu TE seotud osapoolteks on:

a) tegev- ja kõrgem juhtkond (juhatus)

b) punktis e kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul		
Korteriomanikelt laekumata arved	1 790	1 790	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 790	1 790		
	31.12.2015	12 kuu jooksul		
Korteriomanikelt laekumata arved	1 615	1 615	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 615	1 615		

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele kommunaalteenuste eest	1 468	1 468
Kokku võlad ja ettemaksed	1 468	1 468
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele kommunaalteenuste eest	1 341	1 341
Kokku võlad ja ettemaksed	1 341	1 341

Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
remonditasud	10 223	5 245	-358	15 110
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	10 223	5 245	-358	15 110
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10 223	5 245	-358	15 110
	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
remonditasud	15 110	5 245	-2 264	18 091
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	15 110	5 245	-2 264	18 091
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	15 110	5 245	-2 264	18 091

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihtotstarbelised tasud		
Üldhalduskulude katteks	24	146
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	2 240	212
Üldhalduskulude katteks		
Kokku liikmetelt saadud tasud	2 264	358

Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015
Remonditööd	-2 101	-55
Hooldustööd	-139	-157
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 240	-212

2016.majandusaastal teostatud territooriumi remont ja varikatuste remont kokku 2101 eurot.

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Muud	-24	-146
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-24	-146

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	12	12

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	1 790	0	1 615	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.05.2017

Korteriühistu TE (registrikood: 80008406) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MERIKE LEPPIK	Juhatuse liige	29.05.2017
ERIK VAALUNDI	Juhatuse liige	29.05.2017
RIMMA AAS	Juhatuse liige	30.05.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53444523
E-posti aadress	merike.leppik@mail.ee