

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Roela Mets

registrikood: 80175682

tänava/talu nimi, Järve 6

maja ja korteri number:

alevik: Roela alevik

vald: Vinni vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthnumber: 46602

telefon: +372 56503461, +372 58361769, +372 56974565

e-posti aadress: kiilitiina047@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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Muud nõuded	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Muud kulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

KORTERIÜHISTU „ROELA METS“ 2016 a. MAJANDUSAASTA TEGEVUSARUANNE

Tegevuse eesmärk on korteriomandite esemete osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esitamine.

KÜ üldkoosoleku otsuste täideviimiseks on valitud 3-liikmeline juhatuse. Juhatuse tööd korraldab juhatuse esimees.

Aruandeaastal suuri remonte ette ei võetud. Pisiremontideks ja hooldustöödeks kulus kokku 421 eurot. Siia alla kuuluvad katuse remont ning san.tehnilised tööd (ummistuste likvideerimine), samuti heakorraldused. Kevadisel üldkoosolekul arutati maja täielikku renoveerimist Kreedexi toel. Võeti vastu otsus kanda remondifondi jääk haldustasude reale, kuna meil põhikirjas remondifondi pole. Et edaspidi laenu taotlemisel probleeme ei tekiks, otsustati suurendada osakapitali hooldustasude arvelt 2000 euroni.

Alates märtsi kuust enam juhatuse esimehele juhatuse liikme tasu ei maksta, aprillist alates telliti asjaajamisteenus OÜ Ärgrupilt, kes tegeleb pangalaenu ja renoveerimise dokumentide ja asjaajamisega. Igakuine väljaminek on 147 €

Töölepinguga on võetud tööle raamatupidaja, kellele arvestatakse töötasu 80 eurot kuus. Raamatupidajale makstakse ka hüvitist isikliku sõiduauto kasutamise eest vastavalt sõidupäevikule.

Juhatuse esimees:

Valdur Kohandi

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	16 890	13 967
Nõuded ja ettemaksed	5 785	6 813
Kokku käibevarad	22 675	20 780
Kokku varad	22 675	20 780
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	4 407	3 290
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	0	10 363
Kokku lühiajalised kohustised	4 407	13 653
Kokku kohustised	4 407	13 653
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 000	115
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	7 012	9 701
Aruandeaasta tulem	9 256	-2 689
Kokku netovara	18 268	7 127
Kokku kohustised ja netovara	22 675	20 780

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	22 036	3 987
Muud tulud	125	87
Kokku tulud	22 161	4 074
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-3 051	-4 287
Tööjõukulud	-1 364	-1 763
Muud kulud	-8 490	-713
Kokku kulud	-12 905	-6 763
Põhitegevuse tulem	9 256	-2 689
Aruandeaasta tulem	9 256	-2 689

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	40 351	31 954
Muud põhitegevuse tulude laekumised	131	64
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-36 059	-24 642
Väljamaksed töötajatele	-1 382	-1 704
Muud rahavood põhitegevusest	-118	-386
Kokku rahavood põhitegevusest	2 923	5 286
Kokku rahavood	2 923	5 286
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 967	8 681
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 923	5 286
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 890	13 967

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	115	9 701	9 816
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	115	9 701	9 816
Aruandeaasta tulem		-2 689	-2 689
31.12.2015	115	7 012	7 127
Korrigeeritud saldo 31.12.2015	115	7 012	7 127
Aruandeaasta tulem		9 256	9 256
Muud muutused netovaras	1 885		1 885
31.12.2016	2 000	16 268	18 268

Aruande majandusaastal otsustas üldkoosolek suurendada osakapitali omavahendite arvelt 2000-e euron

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu "Roela Mets" on koostanud 2016.a.majandusaasta aruande (arvestusperiood 01.01.2016 kuni 31.12.2016)eurodes ja lähtuvalt Eesti heast raamatupidamistavast.Hea raamatupidamistva põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete ja ettemaksete all kajastatakse korteriühistu tavapärase tegevuse käigus tekkinud korteriomanike lühiajalisi võlgu (kommunaalmaksete ja hooldustasude võlg ning tähtajaks tasumata summadelt kooskõlas Korteriühistu seadusega arvestatud tasumata viivisenõuded, samuti maksude ettemakseid.

Tulud

Tulude all kajastatakse sihtotstarbelisi tulusid (sihtotstarbelised tulud on teatud kindla vara soetamiseks või konkreetse projekti finantseerimiseks) ja mittesihtotstarbelisi tulusid (hooldus- ja haldustasud ning tulud viivistest,tulud ümardamisest ja finantstulud).Korteriühistu liikmetelt kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse.Sihtotstarbelisi tasusid (näiteks makstavad tasud remontideks) kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Kulud

Kulude all kajastatakse tekkepõhiselt arvestatud sihtotstarbelisi kulutusi ja mittesihtotstarbelisi kulutusi (hoolduskulud, halduskulud, tööjõukulud, ümardamisest tekkinud vahed, intressikulud).

Seotud osapooled

Korteriühistu Roela Mets seotud osapoolteks on korteriühistu juhatuse liikmed.Juhatuse liikmetele mingeid tasusid ei maksta. Alates k.a.märtsist ei maksta enam ka juhatuse esimehele juhatuse liikme tasu.

Korteriühistu Roela Mets 2016.a.raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	30	13
Arvelduskonto jääk	16 860	13 954
Kokku raha	16 890	13 967

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	5 775	6 797
Kokku nõuded ostjate vastu	5 775	6 797
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded		
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	0	-712
Lootusetuks tunnistatud nõuded	0	712
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	0	0

Ostjatelt laekumata arvete real on kajastatud korteriomanike tasumata hooldustasude ja kommunaalmaksete summad. Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadates iga nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	16	25
Sotsiaalmaks	51	59
Kohustuslik kogumispension	0	2
Töötuskindlustusmaksed	4	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	71	88

Lisa 5 Muud nõuded (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Viitlaekumised	10	10
Kokku muud nõuded	10	10
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Viitlaekumised	16	16
Kokku muud nõuded	16	16

Viitlaekumiste real on kajastatud tähtjaks tasumata majandamiskulude summadelt kooskõlas Korteriühistu seadusega arvestatud tasumata viivisenõuded korteriomanike vastu.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 336	4 336
Maksuvõlad	71	71
Kokku võlad ja ettemaksed	4 407	4 407
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 168	3 168
Võlad töövõtjatele	34	34
Maksuvõlad	88	88
Kokku võlad ja ettemaksed	3 290	3 290

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Traavid, viivised ja hüvitised	125	80
Muud	0	7
Kokku muud tulud	125	87

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	76	14
Autokompensatsioon	85	420
Pangateenused	46	27
Heakorraldus	42	163
Pisiremondid	378	850
Kindlustusmakse	438	434
Majanduskulud ja materjal	0	69
Renditasu	25	0
Notari- ja juristiteenused	660	0
Ümardamisest tekkinud vahed	40	0
Muud	1 261	2 310
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 051	4 287

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	1 020	1 320
Sotsiaalmaksud	344	443
Kokku tööjõukulud	1 364	1 763

Lisa 10 Muud kulud

(eurodes)

	2016	2015
Projekteerimiskulud	5 670	0
Tehnilise konsultandi teenus	2 820	0
Lootusetu debitoorne võlgnevus	0	713
Kokku muud kulud	8 490	713

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	3	3

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	60	360

Alates märtsi kuust juhatuse esimehele enam juhatuse liikme tasu ei maksta, ka teised juhatuse liikmed mingeid tasusid ega kompensatsioone ei saa.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.03.2017

Korteriühistu Roela Mets (registrikood: 80175682) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALDUR KOHANDI	Juhatuse liige	05.06.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56503461
Mobiiltelefon	+372 58361769
Mobiiltelefon	+372 56974565
E-posti aadress	kiilitiina047@gmail.com