

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: korteriühistu Lai Suur-Kloostri

registrikood: 80234628

tänava/talu nimi, Lai 11 - Suur-Kloostri 3
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10133

telefon: +372 56457841

e-posti aadress: hannahelena.dunning@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Laenukohustised	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Muud tulud	11
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Ühistu 2016 tegevuse eesmärgiks on Lai 11/Suur-Kloostri 3 asuva elamu (välja arvatud korterite kui korteriomandi reaalosade) ja selle juurde kuuluva (teenindamiseks vajaliku) maa ühine majandamine ning seoses sellega ühistu liikmete ühiste huvide esindamine, samuti ühistu liikmetele seoses eluruumi kasutamisega teenuste osutamine.

Maja remondi osas jätkati ja jätkatakse ka 2017 garantiiremondi tegevustega ja on plaan tellida majale kanalisatsiooni ja torustike ning õueala projekt. Samuti parandada hoovitrepp ja teha mõned muud väiksemad heakorra tööd.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	23 299	20 592	
Nõuded ja ettemaksed	6 987	5 411	2
Kokku käibevarad	30 286	26 003	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	223 780	233 664	2
Kokku põhivarad	223 780	233 664	
Kokku varad	254 066	259 667	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 204	2 314	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	26 813	22 878	
Kokku lühiajalised kohustised	29 017	25 192	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	221 860	231 744	
Kokku pikaajalised kohustised	221 860	231 744	
Kokku kohustised	250 877	256 936	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 165	2 165	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	566	357	
Aruandeaasta tulem	458	209	
Kokku netovara	3 189	2 731	
Kokku kohustised ja netovara	254 066	259 667	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	9 888	9 049	
Annetused ja toetused	2 041	1 684	
Muud tulud	466	299	6
Kokku tulud	12 395	11 032	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 041	-1 684	7
Mitmesugused tegevuskulud	-9 900	-9 060	8
Muud kulud	0	-81	
Kokku kulud	-11 941	-10 825	
Põhitegevuse tulem	454	207	
Muud finantstulud ja -kulud	4	2	
Aruandeaasta tulem	458	209	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	16 768	21 038
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-16 358	-16 393
Laekunud intressid	4	2
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	19 516	17 557
Kokku rahavood põhitegevusest	19 930	22 204
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-9 884	-9 362
Makstud intressid	-7 339	-8 195
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-17 223	-17 557
Kokku rahavood	2 707	4 647
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 592	15 945
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 707	4 647
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	23 299	20 592

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	2 165	357	2 522
Aruandeaasta tulem		209	209
31.12.2015	2 165	566	2 731
Korrigeeritud saldo 31.12.2015	2 165	566	2 731
Aruandeaasta tulem		458	458
31.12.2016	2 165	1 024	3 189

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Lai / Suurkloostri 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduse §17 alusel kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamisseaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Aruanne on koostatud eurodes.

Rahavoogude aruanne on koostatud otsemeetodil.

Raha

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, selle jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga. Kassaoperatsioone teostatud ei ole.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Tehingutasud kajastatakse kuluna lineaarselt laenu lõpptähtajani jäänud perioodi jooksul.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjeldatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Mittesihtotstarbelised tulud moodustuvad aruandeperioodil liikmetelt haldus- ja hoolduskuludeks, kindlustuse, juriidiliste ja muude KÜ jooksvate kulude katteks kogutud summadest.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Tuluna või kuluna kajastatakse üksnes kulumaksete ja nende katteks esitatud nõuete vahe. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Kui intressi laekumine on ebakindel, arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Tegevuskulude sihtfinantseerimist (remondifondist kaetavaid kulutusi) ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud kuluna ega nende kogumisest saadud summasid tuluna. Neid summasid kajastatakse bilansis nõuete real "nõuded liikmetele" ja kohustustena real "muud tulevaste perioodide ettemakstud tulud" ja kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud.

Sihtotstarbelise pangalaenu kaetud elamu fassaadi, trepikodade ning katuse osalised renoveerimistööd, projekteerimis- ja omanikujärelevalvega seotud kulud ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud kuluna, neid kajastatakse bilansis nõuete real "tulevaste perioodide kulud" ja nõuded liikmetele kohustustena real "muud tulevaste perioodide ettemakstud tulud". Kogutud summad kajastatakse tuluna ja "tulevaste perioodide kulu" kajastatakse kuluna vastavalt maksete graafikule laenu lõpptähtajani jäänud perioodi jooksul.

Seotud osapooled

Juhatuse liikmetele tasusid ei ole makstud ja palgalisi töötajaid ei ole.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	6 987	6 987	
Ostjatelt laekumata arved	6 987	6 987	
Ettemaksed	223 780		223 780
Tulevaste perioodide kulud	223 780		223 780
Kokku nõuded ja ettemaksed	230 767	6 987	223 780

	31.12.2015	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	5 308	5 308	
Ostjatelt laekumata arved	5 308	5 308	
Ettemaksed	233 767	103	233 664
Tulevaste perioodide kulud	233 664		233 664
Muud makstud ettemaksed	103	103	
Kokku nõuded ja ettemaksed	239 075	5 411	233 664

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Muud laenukohustised							
remondilaen	221 860			221 860	3,635	eur	30.08.2033
Muud laenukohustised kokku	221 860			221 860			
Laenukohustised kokku	221 860			221 860			

	31.12.2015	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Muud laenukohustised							
remondilaen	231 744			231 744	3,635	eur	30.08.2033
Muud laenukohustised kokku	231 744			231 744			
Laenukohustised kokku	231 744			231 744			

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 036	1 036
Muud võlad	1 121	1 121
Muud viitvõlad	1 121	1 121
Saadud ettemaksed	47	47
Muud saadud ettemaksed	47	47
Kokku võlad ja ettemaksed	2 204	2 204
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 193	1 193
Muud võlad	1 121	1 121
Muud viitvõlad	1 121	1 121
Kokku võlad ja ettemaksed	2 314	2 314

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
remfond	11 309	3 683	-1 684	13 308
laenu tagast.reserv	7 609	19 518	-17 557	9 570
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	18 918	23 201	-19 241	22 878
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	18 918	23 201	-19 241	22 878
	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
remfond	13 308	3 683	-2 041	14 950
laenu tagast.reserv	9 570	19 518	-17 223	11 865
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	22 878	23 201	-19 264	26 815
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	22 878	23 201	-19 264	26 815

Varad neto soetusmaksumuses

	2016	2015
	Saadud	Saadud
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
remfond	1 642	1 999
laenu tagast.reserv	2 295	1 961
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 937	3 960

Lisa 6 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitsed	463	90
Tulu kommunaalmaksete vahedest	3	0
Muud	0	209
Kokku muud tulud	466	299

Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015
Remonditööd	2 041	1 684
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	2 041	1 684

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
hooldus, remont	9 889	9 049
Muud	11	11
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 900	9 060

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	10	10
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	6 987	5 308

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2017

korteriühistu Lai Suur-Kloostri (registrikood: 80234628) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HANNA-HELENA DUNNING	Juhatuse liige	31.05.2017
Resolutsioon:	Kinnitatud.	
JAAN KURM	Juhatuse liige	01.06.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56457841
E-posti aadress	hannahelena.dunning@gmail.com