

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: korteriühistu Nõo Kivi-1

registrikood: 80051483

tänavatalu nimi, Kivi 1

maja ja korteri number:

alevik: Nõo alevik

vald: Nõo vald

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 61601

telefon: +372 7455463, +372 5201524, +372 56640274

e-posti aadress: otsale@hot.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

KÜ Nõo Kivi 1 haldab ja majandab 36 korteriga elamut ning sellega piirnevat territooriumi aadressil Kivi 1, Nõo, Tartu maakond. Ühistul on vajalike tööde teostamiseks remondireserv. Ühistu on loodud selleks, et oleks kontroll maksete kasutamise üle elamu korrashoiuks ja rahaliste vahendite efektiivseks kasutamiseks.

2016.a. koguti remondireservi **10 692** eurot, kasutati **3 544** eurot ja aastalõpu jääk on **14 692** eurot.

Remondireservist tasuti võtmete valmistamiseks **44 eurot**, osteti puhastusvahendeid majahoidjale **3.65** eurot, OÜ Aiforale ummistuste likvideerimiseks **48** eurot, lisakonteineri tellimus lehtede äraveoks **100 eurot**, OÜ Aiforale kuulkraani vahetus **28.44** eurot, osteti el.pirne **13.59** eurot, AS Termox küttesüsteemi reguleerimiseks **99.60** eurot, OÜ Aiforale sadevee püstakute vahetamiseks **1 152** eurot, Aardla Lukuproff **1 406.05** eurot, SW Energiale püstakute reg. **138** eurot, OÜ Aiforale wc püstakute vahetuseks **489.19** eurot, osteti gr.liiva **21.40** eurot

Vahendatud kommunaalteenused ;	2016.a.	2015.a.
1. Vesi ja kanalisatsioon	6 771	6 317
2. Soojusenergia	20 341	19 057
3. Üldelekter	415	453
4. Prügiveo maksed	2 961	2 883
5. Muru niitmine	222	212
6. Maa-ala rent	60	80
7. Kont.rent	0	0
8. IF Kindlustus	397	397
9. EKÜL Liikmemaks	151	138
KOKKU	31 318	29 537

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	17 470	10 057	2
Nõuded ja ettemaksed	4 532	4 881	3
Kokku käibevarad	22 002	14 938	
Kokku varad	22 002	14 938	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 632	4 992	5
Kokku lühiajalised kohustised	4 632	4 992	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	14 692	7 318	6
Kokku pikaajalised kohustised	14 692	7 318	
Kokku kohustised	19 324	12 310	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 534	1 534	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 094	1 008	
Aruandeaasta tulem	50	86	
Kokku netovara	2 678	2 628	
Kokku kohustised ja netovara	22 002	14 938	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	10 583	11 665
Kokku tulud	10 583	11 665
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 544	-5 948
Mitmesugused tegevuskulud	-1 237	-1 272
Tööjõukulud	-5 753	-4 361
Kokku kulud	-10 534	-11 581
Põhitegevuse tulem	49	84
Muud finantstulud ja -kulud	1	2
Aruandeaasta tulem	50	86

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	49	84
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	349	859
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-360	-518
Laekunud intressid	1	2
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	7 374	3 012
Kokku rahavood põhitegevusest	7 413	3 439
Kokku rahavood	7 413	3 439
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 057	6 618
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 413	3 439
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 470	10 057

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	1 534	1 008	2 542
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	1 534	1 008	2 542
Aruandeaasta tulem		86	86
31.12.2015	1 534	1 094	2 628
Aruandeaasta tulem		50	50
31.12.2016	1 534	1 144	2 678

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korterühistu Nõo Kivi 1 on mittetulundusühing ja on moodustatud korteriomaniike poolt elamu ühiseks majandamiseks. Korterühistu Nõo Kivi 1 2016. aasta 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. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhendiga.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ostjate vastu

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuv summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Tulude ja kulude aruanne

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

Intressitulud kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud, kui ühel osapoolel on kontroll teise osapoole üle või oluline mõju teise osapoole äriolukordadele. Seotud osapoolteks loetakse: olulist mõju omavad omanikud ja nende lähedased sugulased, tegevjuhtkond ja eespool loetletud isikute poolt kontrollitavad ettevõtted.

Rahavoo aruanne

Rahavoo aruanne on koostatud otsesel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke (va. arvelduskrediit).

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasemal perioodil toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskonto	17 470	10 057
Kokku raha	17 470	10 057

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	490	490	2
Ostjatelt laekumata arved	490	490	
Muud nõuded	4 042	4 042	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 532	4 532	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	490	490	
Ostjatelt laekumata arved	490	490	
Muud nõuded	4 391	4 391	
Viitlaekumised	4 391	4 391	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 881	4 881	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	139	139
Sotsiaalmaks	238	238
Kohustuslik kogumispension	19	19
Töötuskindlustusmaksed	6	6
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	402	402

Töövõtuleping on sõlmitud 01.09.2015

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 285	3 285
Võlad töövõtjatele	100	100
Maksuvõlad	402	402
korteriomanike ettemaksed	845	845
Kokku võlad ja ettemaksed	4 632	4 632
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 649	3 649
Võlad töövõtjatele	100	100
Maksuvõlad	402	402
korteriomanike ettemaksed	841	841
Kokku võlad ja ettemaksed	4 992	4 992

Võlad tarnijatele summas 3 285 eurot mille tasumise tähtaeg on jaanuar 2017.a.

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
sihtotstarbeline remondifond				
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
sihtotstarbeline remondifond	4 306	8 960	-5 948	7 318
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 306	8 960	-5 948	7 318
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 306	8 960	-5 948	7 318
	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
sihtotstarbeline remondifond				
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
sihtotstarbeline remondifond	7 318	10 918	-3 544	14 692
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	7 318	10 918	-3 544	14 692
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	7 318	10 918	-3 544	14 692

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	6 989	5 421
saadud viivised	50	296
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	3 544	5 948
Kokku liikmetelt saadud tasud	10 583	11 665

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	0	6
Ostetud teenused	1 200	1 200
Majanduskulud	0	42
Pangateenused	37	24
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 237	1 272

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	4 328	3 279
Sotsiaalmaksud	1 424	1 082
Kokku tööjõukulud	5 752	4 361
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	36	36

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	4 328	3 279

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.06.2017

korteriühistu Nõo Kivi-1 (registrikood: 80051483) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALGI VALS	Juhatuse liige	08.06.2017
VLADISLAV TOKMAN	Juhatuse liige	08.06.2017
KÜLLIKKI TOKMAN	Juhatuse liige	08.06.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7455463
Mobiiltelefon	+372 56640274
Mobiiltelefon	+372 5201524
E-posti aadress	otsale@hot.ee