

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Valuoja 26

registrikood: 80104400

tänav a nimi, Valuoja pst. 26

maja number:

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postsihtnumber: 71016

telefon: +372 5535727

e-posti aadress: poolakelmo@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 Laenukohustised	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu Valuoja 26 tegutseb iseseisvalt alates 01.10.1999 a.

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu tööd korraldab 3 liikmeline juhatus.

Korteriühistu liikmeteks on 17 korteri omanikud ja üks juriidiline isik.

Korteriühistu vara koosneb tema liikmete osamaksudest, sihtotstarbelistest maksudest, ühistu vara kasutamisest ja tegevusest saadavast tulust.

Korteriühistu osakapital on 1054 eurot ja on liikmete poolt täielikult tasutud.

Korteriühistu põhitegevuseks on ka kommunaalmaksete vahendus korteriomanikele.

Kõigi tarnijatega on sõlmitud lepingud.

2015.aastal teostati pangalaenu abil trepikodade remont, vundamendi soojustamine, sillutuskivist panduse ja kõnnitee ehitamine, välis-ja keldriuste paigaldus, vihmaveerennide ja -torude ning fonoluku paigaldus.

2016.aastal suuremahulisi töid ei teostatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 779	6 535	2
Nõuded ja ettemaksed	5 914	6 083	
Kokku käibevarad	12 693	12 618	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	13 353	16 687	
Kokku põhivarad	13 353	16 687	
Kokku varad	26 046	29 305	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 334	3 210	3
Võlad ja ettemaksed	2 159	2 824	4
Kokku lühiajalised kohustised	5 493	6 034	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	13 353	16 687	
Kokku pikaajalised kohustised	13 353	16 687	
Kokku kohustised	18 846	22 721	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 054	1 054	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	5 530	5 200	
Aruandeaasta tulem	616	330	
Kokku netovara	7 200	6 584	
Kokku kohustised ja netovara	26 046	29 305	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	11 475	25 918	5
Muud tulud	43	387	
Kokku tulud	11 518	26 305	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-5 738	-21 326	6
Tööjõukulud	-4 470	-4 115	7
Kokku kulud	-10 208	-25 441	
Põhitegevuse tulem	1 310	864	
Intressikulud	-694	-169	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-365	
Aruandeaasta tulem	616	330	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1 310	864	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 503	-1 813	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-666	-16 975	
Kokku rahavood põhitegevusest	4 147	-17 924	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	20 792	
Saadud laenude tagasimaksed	-3 209	-2 123	
Makstud intressid	-694	-169	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 903	18 500	
Kokku rahavood	244	576	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 535	5 959	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	244	576	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 779	6 535	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	1 054	5 200	6 254
Aruandeaasta tulem		330	330
31.12.2015	1 054	5 530	6 584
Aruandeaasta tulem		616	616
31.12.2016	1 054	6 146	7 200

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aruandeperiood: 01.01.-31.12.2016

Esitlusvaluuta: euro, ühe eruo täpsusega.

Korteriühistu Valuoja 26 Viljandi 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Finantsvarad

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid. Finantskohustuseks on võetud laenud, viitvõlad ning muud muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused. Finantsvara ja -kohustused võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Raha

Rahalisel vahendil on bilansis kajastatud õiglases väärtuses. Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha SEB Pangas ja Swedbankis. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete hindamisel vaadeldakse iga nõuet eraldi.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Tulud

Tulude koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud on kajastatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Kulud

Kulude koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Kulud on kajastatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on 17 korteri omanikud ja üks juriidiline isik.

Makstud kommunaalmaksete summad ei ole kajastatud tulemiaruanDES kuluna ega saadud summad tuluna, neid kajastatakse vastavalt nõuete ja kohustustena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
SEB Pank	1 454	1 252
Swedbank	5 325	5 283
Kokku raha	6 779	6 535

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen	16 687	3 334	13 353		3,7%	euro	01.08.2021
Pikaajalised laenud kokku	16 687	3 334	13 353				
Laenukohustised kokku	16 687	3 334	13 353				

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen	19 897	3 210	16 687		3,7%	euro	01.08.2021
Pikaajalised laenud kokku	19 897	3 210	16 687				
Laenukohustised kokku	19 897	3 210	16 687				

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 692	1 692
Võlad töövõtjatele	5	5
Maksuvõlad	324	324
Saadud ettemaksed	138	138
Muud saadud ettemaksed	138	138
Kokku võlad ja ettemaksed	2 159	2 159

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 899	1 899
Maksuvõlad	354	354
Saadud ettemaksed	571	571
Muud saadud ettemaksed	571	571
Kokku võlad ja ettemaksed	2 824	2 824

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	7 572	7 572
muud		
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	3 903	18 346
Kokku liikmetelt saadud tasud	11 475	25 918

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	74	129
Koolituskulud	119	0
Remondikulud, hooldus	1 099	1 934
Pangalaenu tasumine	3 209	2 123
Väikevahendid	717	379
Ostetud teenused (raamatup.jm.)	520	520
Remonttööd	0	16 241
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 738	21 326

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	3 355	3 106
Sotsiaalmaksud	1 115	1 009
Kokku tööjõukulud	4 470	4 115

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	17	17
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015

Arvestatud tasu	3 441	3 461
-----------------	-------	-------

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.06.2017

Korteriühistu Valuoja 26 (registrikood: 80104400) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELMO POOLAK	Juhatuse liige	11.06.2017
RUDOLF SAMOSON	Juhatuse liige	11.06.2017

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5535727
E-posti aadress	poolakelmo@gmail.com