

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu PUIESTEE 16

registrikood: 80128607

tänava/talu nimi, Puiestee 16

maja ja korteri number:

alevik: Sõmeru alevik

vald: Sõmeru vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihnumber: 44201

e-posti aadress: puiestee16@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 ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

KÜ Puiestee 16 on asutatud juulis 2000. aastal			
Maja renoveerimine toimus 2013. aastal			
Käesolev aruandeperiood hõlmab ajavahemikku 01.01.2016 - 31.12.2016			
Arved KÜ liikmetele			28 012
	1. Kommun.teen.vahendamine		4 107
	s.h. Vesi ja kanalisatsioon		3 037
	Prügi		1 070
	2. Sihtlaekumised		23 905
	s.h. Keskküte		6 162
	Üldhaldustasu		5 302
	Pangalaenu makse (laen+intress)		12 441
Tegelikult osutati teenust elanikele			-30 770
	1. Kommun.teen.vahendamine		-4 107
	s.h. Vesi ja kanalisatsioon		-3 037
	Prügi		-1 070
	2. Keskküte		-6 660
	3. Üldhalduskulud kokku		-4 402
	3.1 Hooldustööd		-998
	s.h. Prügivedu		-292
	Muru niitmine		-220
	Mullatööd		-130
	Likutööd		-327
	Posti paigaldamine		-29
	3.2 Mitmesugused tegevuskulud		-3 404
	s.h. Panga teenustasu		-19
	Maamaks		-27
	Elekter		-148
	Üldvesi ja -kanalisatsioon		-44
	Raamatupidamine		-767
	Maja kindlustus		-338
	Joonised		-60
	Haldusteenus		-1680
	Andmeloendus		-309
	Muud tegevuskulud		-12
	4. Remonditööd		-3 160
	s.h. Tuulekodade remont		-2 805
	Küttepüstikute remont		-355
	5. Pangalaenu tasumine		-6 970
	6. Makstud intressid		-5 471
	Raha jääk 01.01.2016		9 268
	Raha laekus		27 812
	Tasuti arveid		-30 654
	Raha jääk 31.12.2016		6 426
Küttekulude võrdlus 5 aasta kohta:			
	Kulu MWh		Summa
2012	216		19694
2013	167		16076
2014	85		7815
2015	80		6859
2016	95		6660

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 426	9 268	2
Nõuded ja ettemaksed	9 662	9 203	3
Kokku käibevarad	16 088	18 471	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	148 200	155 428	3
Kokku põhivarad	148 200	155 428	
Kokku varad	164 288	173 899	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	7 228	6 970	
Võlad ja ettemaksed	1 534	1 418	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	6 384	9 141	6
Kokku lühiajalised kohustised	15 146	17 529	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	148 200	155 428	
Kokku pikaajalised kohustised	148 200	155 428	
Kokku kohustised	163 346	172 957	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	830	830	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	112	112	
Kokku netovara	942	942	
Kokku kohustised ja netovara	164 288	173 899	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	23 800	19 525	5
Kokku tulud	23 800	19 525	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-14 925	-10 884	6
Mitmesugused tegevuskulud	-3 404	-2 721	7
Tööjõukulud	0	-229	8
Kokku kulud	-18 329	-13 834	
Põhitegevuse tulem	5 471	5 691	
Intressikulud	-5 471	-5 691	
Aruandeaasta tulem	0	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	5 471	5 691
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 770	7 632
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	116	-426
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-2 758	1 347
Kokku rahavood põhitegevusest	9 599	14 244
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-6 970	-6 750
Makstud intressid	-5 471	-5 691
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-12 441	-12 441
Kokku rahavood	-2 842	1 803
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 268	7 465
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 842	1 803
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 426	9 268

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	830	112	942
31.12.2015	830	112	942
31.12.2016	830	112	942

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2016.a.raamatupidamise aastaaruanne on koostatud järgides Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses toodud põhimõtteid ja printsiipe, mida täiendavad raamatupidamise toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Seoses juhendiga 14 "Mittetulundusühingutele ja sihtasutustele" on korteriühistule laekunud üldhaldustasude ja kütterahade kasutamata jääk kajastatud bilansis tulevaste perioodide tuluna.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse soetusmaksumuses. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta 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.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

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

Tulud

Tulude ja kulude aruande (korteriühistute puhul tulemiaruarande) koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Seotud osapooled

Juhatuse liikmetele tasu ei arvestata.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontod	6 426	9 268
Kokku raha	6 426	9 268

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 434	2 434		
Ostjatelt laekumata arved	2 434	2 434		
Muud nõuded	155 428	7 228	31 504	116 696
Laenunõuded	155 428	7 228	31 504	116 696
Kokku nõuded ja ettemaksed	157 862	9 662	31 504	116 696

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 233	2 233		
Ostjatelt laekumata arved	2 233	2 233		
Muud nõuded	162 398	6 970	30 444	124 984
Laenunõuded	162 398	6 970	30 444	124 984
Kokku nõuded ja ettemaksed	164 631	9 203	30 444	124 984

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 534	1 534
Kokku võlad ja ettemaksed	1 534	1 534

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 418	1 418
Kokku võlad ja ettemaksed	1 418	1 418

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	4 402	3 271
Sihotstarbelised tasud		
Küttetasud	6 660	6 859
Kommunaalteenused	4 107	3 704
Finantskulude katteks	5 471	5 691
Remonditasud	3 160	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	23 800	19 525

Lisa 6 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2016	2015
Energia	-6 660	-6 859
Kütus	-6 660	-6 859
Remonditööd	-3 160	0
Hooldustööd	-998	-321
Kommunaalteenused	-4 107	-3 704
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-14 925	-10 884

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Maarent	-27	-27
Energia	-148	-156
Elektrienergia	-148	-156
Panga teenustasu	-19	-15
Raamatupidamine	-767	-767
Riigilõiv	0	-7
Maja kindlustus	-338	-365
Haldusteenus	-1 680	-980
Andmeloendus	-309	-309
Üldvesi ja -kanalisatsioon	-44	-85
Joonised	-60	0
Muud	-12	-10
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-3 404	-2 721

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	0	-171
Sotsiaalmaksud	0	-57
Töötuskindlustusmaks firmalt	0	-1
Kokku tööjõukulud	0	-229

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	24	24

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	157 862	6 383	164 631	9 141

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	0	105

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.02.2017

Korteriühistu PUIESTEE 16 (registrikood: 80128607) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS MULLAMAA	Juhatuse liige	21.05.2017
MAREK MARTINSON	Juhatuse liige	24.05.2017
Resolutsioon:	jah	
TIIT RAJASTE	Juhatuse liige	15.06.2017

KÜ Puiestee 16 revidendi otsus.

Olen kontrollinud "KÜ Puiestee 16" 31.12.2016. a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet.

Revisjoni käigus olen kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhinevad raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Tutvusin ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtetega.

Olen seisukohal, et koostatud raamatupidamise aruanne, mis näitab seisuga 31.12.2016.a. bilansimahuks 164 288 eurot, kajastab õigesti korteriühistu "Puiestee 16" majandusaasta finantsseisundit.

Sõmerul 17. veebr. 2017.a.

Revident Aire Aunapuu



Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	puiestee16@gmail.com