

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Koidu 19

registrikood: 80276437

tänava/talu nimi, Koidu 19,
maja ja korteri number:

linn: Rapla linn

vald: Rapla vald

maakond: Rapla maakond

postisihthnumber: 79513

telefon: +372 5047236

e-posti aadress: bibun@hotmail.ee, rea.kerdi@mail.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 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Intressikulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu Koidu 19 asutati 2008.aastal. Ühistu on mittetulunduslik ja tema tegevuse eesmärgiks on Raplas Koidu 19 korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja haldamine Ühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Ühistu eesmärgiks on elamu heaperemeheliku kasutamise korraldamine Ühistu liikmete poolt, samuti elamu korrashoiu eest hoolitsemine, vajalike remontide teostamine ja elanike poolt laekuvate maksete sihtotstarbeline kasutamine.

Ühistusse kuulub 12 liiget. Korteriühistut juhib ja esindab kolmeliikmeline juhatus. Tööd korraldab juhatuse esimees. Korteriühistu alustas majandustegevust 01.jaanuarist 2009. Majas on pinda 613,2 m², millelt arvutatakse hooldustasu 0,474 eur/m².

Lisaks hooldustasule kogutakse pangalaenu tasumiseks 0,2894 eur/m².

Eraldi kapitaalremondis vahendeid ei kogutud.

Majaümbruse korrastamiseks osteti muruniidukile õli ja bensiini. Sügisel koristati ja veeti ära puulehed.

Raamatupidaja töötasu koos sots.maksudega oli 2016.a. 1003 eurot.

2016.aastal oli juhatuse esimehele töötasu koos sots.maksudega 1340 eurot.

2016.a.majandusaastaruanne on kinnitatud 23.05.2017.a. toimunud üldkoosolekul.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 098	4 468	2
Nõuded ja ettemaksed	2 988	2 798	3
Kokku käibevarad	8 086	7 266	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	18 280	19 759	3
Kokku põhivarad	18 280	19 759	
Kokku varad	26 366	27 025	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 417	1 355	5
Võlad ja ettemaksed	1 367	1 046	6
Kokku lühiajalised kohustised	2 784	2 401	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	18 280	19 759	
Kokku pikaajalised kohustised	18 280	19 759	
Kokku kohustised	21 064	22 160	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	784	784	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 081	3 671	
Aruandeaasta tulem	437	410	
Kokku netovara	5 302	4 865	
Kokku kohustised ja netovara	26 366	27 025	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	3 488	3 488	
Muud tulud	53	17	
Kokku tulud	3 541	3 505	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	712	775	
Mitmesugused tegevuskulud	-813	-878	
Tööjõukulud	-2 344	-2 247	8
Kokku kulud	-2 445	-2 350	
Põhitegevuse tulem	1 096	1 155	
Intressikulud	-659	-746	9
Muud finantstulud ja -kulud	0	1	
Aruandeaasta tulem	437	410	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 096	1 155
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-189	467
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	382	-516
Laekunud intressid	0	1
Makstud intressid	-659	-746
Kokku rahavood põhitegevusest	630	361
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	-21 114	-22 469
Antud laenude tagasimaksed	1 417	1 355
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-19 697	-21 114
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	21 114	22 469
Saadud laenude tagasimaksed	-1 417	-1 355
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	19 697	21 114
Kokku rahavood	630	361
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 468	4 107
Raha ja raha ekvivalentide muutus	630	361
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 098	4 468

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	784	3 671	4 455
Aruandeaasta tulem		410	410
31.12.2015	784	4 081	4 865
Aruandeaasta tulem		437	437
31.12.2016	784	4 518	5 302

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Lisa: Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu on koostanud 2016.a.raamatupidamise aastaaruande, lähtudes raamatupidamise seaduse §§-dest 13-26 ja kkokskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Arvestuspõhimõtted on vastavuses seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Arvestuspõhimõtete muudatusi 2016.a.majandusaasta aruande koostamisel ei rakendatud.

Raamatupidamise aastaaruanne koos lisadega on koostatud eurodes.

Bilanss

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Saadud pikaajaline laen on kajastatud KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ning KÜ nõudena korteriomanike vastu (finantsinvesteeringuna) bilansi aktivas. Sellisel kajastamisel on lähtutud asjaolust, et laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteriomanike vastu.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajaliseks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ2, muuhulgas :

-lühiajaliste kohustustena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;

-pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu bilansipäevast arvates;

Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta. Intressikulu on perioodikulu, mis kajastub selle majandusaasta aruandes, millal intress tasumisele kuulub.

Seotud isikuteks on juhatus ja revisjonikomisjon. Seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole.

Tulude-kulude aruanne

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsipist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude-kulude aruandes, kus kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Pikaajalise laenu intressid kajastatakse kuluna selle aasta tulude-kulude aruandes, millal need tasumisele kuuluvad.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu rahaliste vahendite liikumise muutusi, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Rahavoogude aruanne on tehtud kaudsel meetodil, s.t. põhitegevuse osas on võrreldud saldode muutusi. Investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood on kajastatud otsesel meetodil.

Kulud

Teenused kommunaalmaksete vahendamisest :

(kroonides)	Kommunaalkulud	Kommunaaltulud	Kasum+
	liikmetele arvete järgi Kahjum-		

Küte ja soe vesi	5852	5852	0
Prügivedu	336	336	0
Külm vesi	1031	981	50
Üledelekter	50	50	0

Tulek kommunaalmaksete vahendamisest 50 eur on kajastatud tulemiaruanandes muude tulude kirjel. Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
SEB	5 098	4 468
Kokku raha	5 098	4 468

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, raha jääk vastaval raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõtte näidatud jäägiga.

Arvelduskonto SEB Pank 5 098 EUR

Sularaha kassat ei eksisteeri.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 571	1 571			
Ostjatelt laekumata arved	1 571	1 571			
Muud nõuded	19 697	1 417	7 085	11 195	
Laenunõuded	19 697	1 417	7 085	11 195	
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 268	2 988	7 085	11 195	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 443	1 443			
Ostjatelt laekumata arved	1 443	1 443			
Muud nõuded	21 114	1 355	6 822	12 937	
Laenunõuded	21 114	1 355	6 822	12 937	
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 557	2 798	6 822	12 937	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	58	58
Sotsiaalmaks	97	97
Töötuskindlustusmaksed	1	1
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	156	156

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laenulep.nr.2013007484	19 697	1 417	7 085	11 195	3,592	EUR	22.04.202
Pikaajalised laenud kokku	19 697	1 417	7 085	11 195			
Laenukohustised kokku	19 697	1 417	7 085	11 195			
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laenulep.nr.2013007484	21 114	1 355	7 720	12 039	3,592	EUR	22.04.2028
Pikaajalised laenud kokku	21 114	1 355	7 720	12 039			
Laenukohustised kokku	21 114	1 355	7 720	12 039			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 094	1 094
Võlad töövõtjatele	117	117
Maksuvõlad	156	156
Kokku võlad ja ettemaksed	1 367	1 367
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	773	773
Võlad töövõtjatele	117	117
Maksuvõlad	156	156
Kokku võlad ja ettemaksed	1 046	1 046

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
AS Utilitas Eesti	849	740
AS Eesti Energia	8	5
AS Eesti Keskkonnateenused	26	28
AS Rapla Vesi	109	0
KÜ Koidu 17	102	0
Kokku võlad tarnijatele	1 094	773

Sellel kirjel on kajastatud detsembris saabunud arved, mille maksetähtajad saavad jaanuaris 2017.a.

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	1 758	1 685
Sotsiaalmaksud	586	562
Kokku tööjõukulud	2 344	2 247
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenudelt	659	746
Kokku intressikulud	659	746

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	12	12

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	1 758	1 685

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.05.2017

Korteriühistu Koidu 19 (registrikood: 80276437) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MERIKE MIHKELES	Juhatuse liige	07.06.2017
MARGO LILL	Juhatuse liige	07.06.2017
JUHAN VESILOIK	Juhatuse liige	15.06.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5047236
E-posti aadress	bibun@hotmail.ee
E-posti aadress	rea.kerdi@mail.ee