

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu "ANNE 88"

registrikood: 80062363

tänava/talu nimi, Anne 88

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 50705

telefon: +372 7482212

e-posti aadress: raja.kaldatare@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Lisa 12 Kommunaalteenuste vahendamine.	12
Lisa 13 Sihtotstarbelised tasud.	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

30.märtsil 2016.a. toimunud üldkoosoleku otsuste kohaselt laekus perioodi jooksul korteriomanikelt hooldus-ja remondirahasid 37 906 eurot. Muid tulusid laekus ühistule 758 eurot ja intresse 3 euro.

2015.aastast oli sihtotstarbeliste tasude jääk 19 515 eurot.

Üldkoosoleku otsuste kohaselt remonttöid ei tehtud.

Ühistu haldamiseks kulus 5 715 eurot, hooldamiseks 6 835 ja palkadeks kulus 5 791 eurot.

Majandusaasta lõpuks oli hooldustasu jääk 4 846 eurot ja summa lisatakse remondifondi, seega on aasta lõpuks sihtotstarbeliste vahendite jääk 39 840 eurot.

Korteriühistu juhatus on 3-liikmeline.

Juhatuse koosolekud toimusid regulaarselt: põhiliselt tegeldi võlglaste ja olmeprobleemidega.

Ühistu edaspidiseks ülesandeks on jätkuvalt tõsta kaasomandi väärtust ja seega muuta elamu elamisväärsemaks. Selleks on tarvis lähiperspektiivis elamu Energiaauditis toodud olukorra säilitamisega ja pikemas perspektiivis Energiaauditi soovitude täitmisega.

Korteriühistu juhatus kiidab majandusaasta aruande heaks.

Majandusaasta aruande heakskiitmisega kinnitab juhatus majandusaasta aruandes esitatud andmete õigsust ja täielikkust, sealhulgas seda, et aruanne koostati kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ning see kajastab asjakohast ja tõepäraselt esitatud informatsiooni raamatupidamiskohustuslase finantsseisundi ja -tulemuse ning rahavoo kohta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	37 623	14 564	2
Nõuded ja ettemaksed	16 237	18 356	3
Kokku käibevarad	53 860	32 920	
Kokku varad	53 860	32 920	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	7 844	7 229	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	39 840	19 515	13
Kokku lühiajalised kohustised	47 684	26 744	
Kokku kohustised	47 684	26 744	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	6 176	6 176	
Kokku netovara	6 176	6 176	
Kokku kohustised ja netovara	53 860	32 920	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	17 580	31 245	7
Muud tulud	758	1 293	8
Kokku tulud	18 338	32 538	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-14 641	
Mitmesugused tegevuskulud	-12 550	-12 194	9
Tööjõukulud	-5 791	-5 704	
Kokku kulud	-18 341	-32 539	
Põhitegevuse tulem	-3	-1	
Muud finantstulud ja -kulud	3	1	
Aruandeaasta tulem	0	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	101 037	88 026	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-72 242	-84 050	
Väljamaksed töötajatele	-5 739	-5 622	
Laekunud intressid	3	1	
Kokku rahavood põhitegevusest	23 059	-1 645	
Kokku rahavood	23 059	-1 645	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 564	16 209	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	23 059	-1 645	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	37 623	14 564	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	
31.12.2014	6 176	6 176
Aruandeaasta tulem	0	0
31.12.2015	6 176	6 176
Aruandeaasta tulem	0	0
31.12.2016	6 176	6 176

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aruandekohuslaseks on KÜ ANNE 88.

Aruandeperioodi pikkuseks on 12 kuud ja majandusaasta kehtis 01.01.2016.a kuni 31.12.2016.a. Aruanne on koostatud täis kroonides.

Raamatupidamiskohustustlase aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile.

Raamatupidamise aastaaruande koostamise ja avaldamise eesmärk on anda aruande koostajatele, kellel on aruandest arusaamiseks piisavad finantsalased teadmised, raamatupidamiskohustustlase finantsseisundi, -tulemuse ja rahavoogude kohta asjakohast ning tõepäraselt esitatud informatsiooni, mida aruande kasutaja saab oma majandusotsuste tegemisel kasutada.

Informatsioon on kasutajale kasulik, sest see on asjakohane ja tõepäraselt esitatud.

Finantsinformatsioon on tõepärane, sest informatsioon on täielik, neutraalne ja veavaba.

Finantsaruande põhjal tehtavate otsuste juures on oluline ka nende võrreldavus, kontrollitavus, ajakohasus ja arusaadavus.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õiglaselt raamatupidamiskohustustlase finantsseisundit, -tulemust ja rahavoogusid ja selles avaldatakse asjakohast ning tõepäraselt esitatud informatsiooni.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtted ja informatsiooni esitusviis on vastavuses kehtiva Raamatupidamise seadusega.

Raha

Rahana kajastatakse raha pangas ja sularaha kassas. Põhitegevuse rahavood on kajastatud otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid ostjate vastu kirjel näidatakse korteriomanike tasumata hooldus-, remonditasusid ja kommunaalmaksete summad (võlad). Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadates iga nõuet eraldi. Kommunaalmaksete nõuded kuuluvad tasumisele järgmisel kuul.

Tulud

Aluseks RTJ 14.

Tulude arvestus toimub brutomeetodil. Hooldustasusid kajastatakse tuluna tekkepõhiselt perioodis, mille kohta on korteriomanikele arved väljastatud, olenemata sellest, kas arved on tasutud või mitte ja on proportsionaalsed selle kuu tegelike kuludega. Remonditasusid kajastatakse tuluna sellel majandusaastal, millal tehakse nende tasude arvel remonditöid.

Kommunaalteenused ei ole ühistu tulud ega kulud vaid nõue ja kohustus.

Kulud

Aluseks RTJ 14.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on juhatuse liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	40	454
Pangakontol	37 583	14 110
Kokku raha	37 623	14 564

Sularaha kassas on inventeeritud. Raamatupidamiskonto on võrreldud SWB panga arvelduskontoga.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	16 227	16 227
Ostjatelt laekumata arved	16 227	16 227
Ettemaksed	10	10
Muud makstud ettemaksed	10	10
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 237	16 237
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	18 356	18 356
Ostjatelt laekumata arved	18 356	18 356
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 356	18 356

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	90		67
Sotsiaalmaks	149		111
Töötuskindlustusmaksed	6		4
Ettemaksukonto jääk		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	245		182

Maksuvõlad kuuluvad tasumisele 10.01.2017.a.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	7 212	7 212	6
Maksuvõlad	245	245	4
Saadud ettemaksed	387	387	
Muud saadud ettemaksed	387	387	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 844	7 844	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 709	6 709	6
Maksuvõlad	182	182	4
Saadud ettemaksed	338	338	
Muud saadud ettemaksed	338	338	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 229	7 229	

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tartu Keskkatlamaja	5 977	5 141
Tartu Veevärk	808	932
Ragn-Sells	304	470
Eesti Energia	123	166
Kokku võlad tarnijatele	7 212	6 709

Arvete tasumise tähtaeg on jaanuar 2017.a.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	17 580	21 323
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	9 922
Kokku liikmetelt saadud tasud	17 580	31 245

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	758	1 047
Muud ühekordsed	0	246
Kokku muud tulud	758	1 293

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Halduskulu	5 715	5 715
Regulaarnehooldus	1 511	1 511
Üldelekter	1 434	1 580
Tehnohooldus	2 222	1 453
Majandamisekulud	1 668	1 935
Kokku mitmesugused tegevuskulud	12 550	12 194

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	4 333	4 268
Sotsiaalmaksud	1 458	1 436
Kokku tööjõukulud	5 791	5 704

Töötajad töötavad osalise tööajaga.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	780	780

Korteriühistus on 72 füüsilisest isikust liiget.

Lisa 12 Kommunaalteenuste vahendamine.

	2016	2015	2014
Soojusenergia	45109	40038	45540
Vesi-kanalisatsioon	10734	11505	10662
Prügivedu	3220	3957	5313
Lift	864	864	864
KOKKU	59927	56364	62379

Lisa 13 Sihtotstarbelised tasud.

Sihtotstarbelised tasud on tulevaste perioodide tulud ja tegevuskulude sihtfinantseerimisel järgitakse tulude kulude vastavuse printsiipi, mille kohaselt kajastatakse tulu sihtfinantseerimisest proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega. Vahendeid kasutatakse ühistu üldkoosolekul kinnitatud remonttööde finantseerimiseks.

2014.,a. jääk	18450
lisandus rem.fondist	9923
lisandus hoolduset	5783
kulutati	-14641
2015.a. jääk	19515
lisandus rem.fondist	15479
lisandus hooldusest	4846
2016.a. jääk	39840

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.02.2017

Korteriühistu "ANNE 88" (registrikood: 80062363) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEILI VARES	Juhatuse liige	21.06.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7482212
E-posti aadress	kalda.tare@mail.ee