

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: KORTERIÜHISTU ANNIKE

registrikood: 80032818

tänavatalu nimi, Rukkilille tn 13

maja ja korteri number:

alevik: Vaida alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75302

e-posti aadress: annike.juhatus@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	10
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu tegevusalaks on elamu ühine majandamine ja ühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Jooksval majandusaastal remonditi maja veetrass, vahetati välja kõik maja veearvestid ning tehti pisiremonte. Alustati ja lõpetati maja põhiprojekti projekteerimistööd (koostöö Kredexi 40% toetuspaketiga), taotleti ehitusluba. Järgneval aastal alustatakse ehitustöödega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	35 454	21 897	2
Nõuded ja ettemaksed	6 991	5 449	3
Kokku käibevarad	42 445	27 346	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	48 923	51 827	4
Kokku põhivarad	48 923	51 827	
Kokku varad	91 368	79 173	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	3 615	3 308	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	7 838	3 738	
Kokku lühiajalised kohustised	11 453	7 046	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	70 985	64 750	
Kokku pikaajalised kohustised	70 985	64 750	
Kokku kohustised	82 438	71 796	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 538	98	
Reservid	0	-14 831	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	5 839	22 110	
Aruandeaasta tulem	1 553	0	
Kokku netovara	8 930	7 377	
Kokku kohustised ja netovara	91 368	79 173	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	6 965	6 579	6
Annetused ja toetused	8 996	3 715	
Muud tulud	90	0	
Kokku tulud	16 051	10 294	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-6 259	-1 606	7
Mitmesugused tegevuskulud	-2 087	-2 765	8
Tööjõukulud	-3 250	-3 024	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-2 904	-2 904	4
Kokku kulud	-14 500	-10 299	
Põhitegevuse tulem	1 551	-5	
Muud finantstulud ja -kulud	2	5	
Aruandeaasta tulem	1 553	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1 551	-5	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	2 904	2 904	4
Kokku korrigeerimised	2 904	2 904	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 542	1 032	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	4 407	13 561	
Kokku rahavood põhitegevusest	7 320	17 492	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	2	5	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2	5	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	6 235	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	6 235	0	
Kokku rahavood	13 557	17 497	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 897	4 400	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	13 557	17 497	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	35 454	21 897	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	98	-14 831	22 110	7 377
Aruandeaasta tulem			0	0
31.12.2015	98	-14 831	22 110	7 377
Aruandeaasta tulem			1 553	1 553
Muutused reservides	1 440	14 831	-16 271	0
31.12.2016	1 538	0	7 392	8 930

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Annike 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava kohaselt. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis lähtuses tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seisuga 31.12.2016 korteriühistel ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 1280

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Ehitised ja rajatised	20
Muud masinad ja seadmed	4

Materiaalseks põhivaraks loetakse korteriühistu enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 1280 eurot.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul, kui vara lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust, lõpetatakse vara amortiseerimine.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse ka vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid.

Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest või ümberklassifitseerimisel "müügiootel põhivaraks". Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust.

Finantskohustised

Kohustused, millele maksetähtjad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, esitatakse bilansis pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korterühistu liikmete poolt makstavad tasud elamu remondiks kajastatakse tuluna nendes perioodides, kui leiavad aset kulutused.

Kommunaalmaksed ja teenused kajastatud vahendusteenusena s.t et makstud summasid ei kajastata oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõuete ja kohustustena.

Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Kulud on jaotatud otsesteks kuludeks, tegevus- ja tööjõukuludeks.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks loetakse:

1. juhatuse liikmeid ja nende pereliikmeid;
2. korteriühistu liikmeid;
3. revisjoni komisjoni või revidenti;

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Pank	35 454	21 897
Kokku raha	35 454	21 897

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 761	6 761
Ostjatelt laekumata arved	6 761	6 761
Muud nõuded	3	3
Viitlaekumised	3	3
Ettemaksed	227	227
Tulevaste perioodide kulud	227	227
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 991	6 991
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 248	5 248
Ostjatelt laekumata arved	5 248	5 248
Muud nõuded	1	1
Viitlaekumised	1	1
Ettemaksed	200	200
Tulevaste perioodide kulud	200	200
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 449	5 449

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad (eurodes)

			Kokku
	Ehitised	Masinad ja seadmed	
31.12.2015			
Soetusmaksumus	58 086	2 494	60 580
Akumuleeritud kulum	-6 259	-2 494	-8 753
Jääkmaksumus	51 827	0	51 827
Amortisatsioonikulu	-2 904	0	-2 904
31.12.2016			
Soetusmaksumus	58 086	2 494	60 580
Akumuleeritud kulum	-9 163	-2 494	-11 657
Jääkmaksumus	48 923	0	48 923

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 307	3 307
Võlad töövõtjatele	308	308
Kokku võlad ja ettemaksed	3 615	3 615
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 160	3 160
Võlad töövõtjatele	148	148
Kokku võlad ja ettemaksed	3 308	3 308

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	6 965	6 579
Kokku liikmetelt saadud tasud	6 965	6 579

Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015
Remonditööd	4 449	811
Hooldustööd	1 810	795
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	6 259	1 606

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	361	37
Pangateenused	50	37
Juriidised kulud	0	7
Autokompensatsioon	768	768
Ostetud teenused	908	1 916
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 087	2 765

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	1 616	1 682
Sotsiaalmaksud	1 634	1 342
Kokku tööjõukulud	3 250	3 024
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 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	Nõuded
Asutajad ja liikmed	6 761	5 246

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	1 616	1 682

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.06.2017

KORTERIÜHISTU ANNIKE (registrikood: 80032818) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGUS LOOTUS	Juhatuse liige	25.06.2017
HANNES SAPPINEN	Juhatuse liige	26.06.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	annike.juhatus@mail.ee