

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Reinu 10

registrikood: 80083247

tänava/talu nimi, Reinu tee 10

maja ja korteri number:

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihthnumber: 71011

telefon: +372 5571346

e-posti aadress: kyreinu10@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 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

2016.a. tegevusaruanne.

KÜ Reinu 10 korteriomaniikud on seadnud KÜ Põhikirja järgi oma tegevuse eesmärgiks elamu ühise haldamise ja majandamise.

Ühistu on korteriomaniike poolt asutatud mittetulundusühing.

Ühistu ei oma põhivara ega maksustatavat käivet.

Üldkasutatavaid ruume ei ole renditud äripinnaks.

Maja haldamiseks, hooldustöödeks ja remontimiseks koguti korteriomaniikelt aasta keskmiselt 0,65 eurot/korterite üldpinna m² kohta. Kogutud hoolduse ja remondiraha kogusummas 19781 eurot. Garaažide kasutamise eest koguti 15,00 eurot rendiraha iga boksi kohta kuus kokku 1080 eurot. Maja trepikodade koristamiseks koguti 1927 eurot.

2016.a.kulud (koos tööjõukuludega) jaotuvad elamu konstruktsioonide ja tehnosüsteemide hooldus (5709 eurot), elamu ja territooriumi sanitaarpuhastus ning haljastustööd (6567 eurot) ja ühistu haldamiskulud (4725 eurot). Remondiks kulutati 720 eurot.

Korteriühistu tööd korraldas 5-liikmeline juhatus. Juhatus töö juhatas juhatusesimees ja ühistu hooldus-remonditöid juhatas juhatuseliige-hooldusjuht. Alates juunist juhatab ühistu tööd juhatusesimees ühes isikus. 2016 aastal arvestati juhatuseliikmetele tasu 5160 eurot ja majahoidjale 4456 eurot töötasu ja puhkusetasu. Juhatuseliikmetele ja revisjonikomisjonile maksti tasu 160 eurot., kokku 9776 eurot, millelt arvestati ka riigimaksud 3497 eurot.

Raamatupidamisteenust telliti FIE teenuse lepingu alusel. Raamatupidamist ja kommunaalmaksete arvestust tehti raamatupidamisprogrammiga SAF.

Juhatusesimehinnangul on ühistu jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Vassili Künnapuu

Juhatuseliige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	31 719	26 946	2
Nõuded ja ettemaksed	6 850	6 705	3
Kokku käibevarad	38 569	33 651	
Kokku varad	38 569	33 651	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	32 462	27 581	5
Kokku lühiajalised kohustised	32 462	27 581	
Kokku kohustised	32 462	27 581	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 493	2 493	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 577	2 781	
Aruandeaasta tulem	37	796	
Kokku netovara	6 107	6 070	
Kokku kohustised ja netovara	38 569	33 651	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	17 723	17 973	8
Tulu ettevõtlusest	58	36	
Muud tulud	10	120	
Kokku tulud	17 791	18 129	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-720	-2 016	9
Mitmesugused tegevuskulud	-3 727	-2 518	10
Tööjõukulud	-13 273	-12 770	11
Muud kulud	-34	-29	
Kokku kulud	-17 754	-17 333	
Põhitegevuse tulem	37	796	
Aruandeaasta tulem	37	796	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	67 941	68 270
Muud põhitegevuse tulude laekumised	2	2
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-49 634	-50 458
Väljamaksed töötajatele	-8 094	-7 767
Muud rahavood põhitegevusest	-5 442	-4 825
Kokku rahavood põhitegevusest	4 773	5 222
Kokku rahavood	4 773	5 222
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	26 946	21 724
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 773	5 222
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	31 719	26 946

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	2 493	2 781	5 274
Aruandeaasta tulem		796	796
31.12.2015	2 493	3 577	6 070
Aruandeaasta tulem		37	37
31.12.2016	2 493	3 614	6 107

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Reinu 10 raamatupidamise aastaaruande koostamisel on võetud aluseks Eesti Raamatupidamise Toimkonna juhendi RTJ 14 "Mittetulundusühingud ja sihtasutused". Juhendi eesmärgiks on kirjeldada arvestuspõhimõtteid ja aruannete esitusviisi Eesti finantsaruandluse standardi kohaselt koostatavates raamatupidamise aruannetes. Juhendis sätestatud põhimõtted on kooskõlas rahvusvaheliste standardite üldiste põhimõtetega. Arvestuspõhimõtete muudatusi 2016 majandusaasta aruande koostamisel ei rakendatud. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud olulisuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õiglaselt korteriühistu finantsseisundit, -tulemust ja rahavoogusid. Mittetulundusühingul (korteriühistul) on kohustuslik esitada täismahus aastaaruanne.

Raha

raha kajastatakse kassas oleva sularaha ja arvelduskonto jäägina.

Nõuded ja ettemaksed

Finantsvaradeks loetakse raha, nõudeid korteriomanike vastu ja muid lühiajalisi nõudeid. Nõuete ja kohustuste kajastamisel bilansis on kasutatud soetusmaksumuse printsiipi. Korteriomanikelt laekumata nõuded on hinnatud bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Hindamisel käsitleti iga nõude laekuvat tõenäolisust otsesel meetodil. Lootusetuid nõudeid ei ole.

Finantskohustised

Finantskohustisteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning muid lühiajalisi võlakohustusi. Aruandeperioodil kogutud ning kasutamata remondirahad ei kajastu tulemiaruanDES real -liikmetelt saadud tasud-, vaid on bilansis tulevaste perioodide tulu real.

Tulud

Tulude-kulude arvestus. Tuludena on arvestatud korteriomanikelt laekunud summad haldus-hooldus, remondi ja kommunaalmakseteks. Tulude-kulude arvestamisel on rakendatud tekkepõhisuse printsiipi. Kommunaalmakseid on kajastatud tulemiaruanDES tulud ettevõtlusest (st. aruandeperioodil elanikele arvestatud kommunaalmaksetest on maha arvatud sama aruandeperioodi kommunaalmaksete kulud. Aruandeperioodil kasutamata remondirahad on tulemiaruanDESst välja kantud (kasutamata remondirahad) bilansis ettemaksete reale.

Kulud

Ostetud materjalid ja väikevahendid on kuluks kantud soetuse momendil. Kasutusel olevad töövahendid on vastutava isiku hoiul ja arvestust peetakse bilansivälisel kontrol.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
sularaha kassas	1 984	382	
raha arvelduskontrol	29 735	26 564	
Kokku raha	31 719	26 946	2

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	6 850	6 850	
Ostjatelt laekumata arved	6 850	6 850	
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 850	6 850	3
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	6 705	6 705	
Ostjatelt laekumata arved	6 705	6 705	
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 705	6 705	3

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	151	251
Sotsiaalmaks	324	482
Kohustuslik kogumispension	2	4
Töötuskindlustusmaksed	12	17
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	489	754

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 282	5 282	6
Võlad töövõtjatele	1 037	1 037	7
Maksuvõlad	489	489	4
Saadud ettemaksed	25 654	25 654	
Tulevaste perioodide tulud	25 654	25 654	
Kokku võlad ja ettemaksed	32 462	32 462	5

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 298	5 298	6
Võlad töövõtjatele	939	939	7
Maksuvõlad	754	754	4
Saadud ettemaksed	20 590	20 590	
Tulevaste perioodide tulud	20 590	20 590	
Kokku võlad ja ettemaksed	27 581	27 581	5

Lisa 6 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
soojaettevõtte ESRO	3 608	3 674	
Viljandi Veevärk	524	504	
Eesti Energia	852	837	
Eesti Keskkonnateenused	178	163	
üksikud arveldajad	120	120	
Kokku võlad tarnijatele	5 282	5 298	6

Lisa 7 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
väljamaksmata töötasud	774	702	
maksud väljamaksmata töötasudelt	263	237	
Kokku võlad töövõtjatele	1 037	939	7

Väljamaksmata töötasud on detsembrikuu eest, mis makstakse välja jaanuaris.
2016a. kalendriaasta puhkus on välja võetud, puhkusekohustust ei ole.

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Mittesihotstarbelised tasud			
Hooldustasud	15 923	14 856	
garaazide kasutustasu	1 080	1 101	
Sihotstarbelised tasud			
Remonditasud	720	2 016	
Kokku liikmetelt saadud tasud	17 723	17 973	8

Lisa 9 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Remonditööd	720	2 016	
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	720	2 016	9

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 727	2 518	10

Lisa 10 mitmesugused tegevuskulud

2016.a

Hooldustööd ja teenused:

kanalisatsiooni hooldus 70

heakorra ja hooldustööd 22

hooldusele materjali kulu 739

torustiku remont 719

keskkütte remont 140

kokku: 1690

ühistu tegevuskulud:

üldkoosoleku läbiviimine 210

kontoritarbed 262

riigilõiv 62

raamatupidamiseteenus 1440

muud kulud 63

kokku: 2037

mitmesugused tegevuskulud kokku: 3727

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Palgakulu	9 776	9 412	
Sotsiaalmaksud	3 497	3 358	
Kokku tööjõukulud	13 273	12 770	11
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2	

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	5	5

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	5 320	4 882

Seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.04.2017

Korteriühistu Reinu 10 (registrikood: 80083247) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VASSILI KÜNNAPUU	Juhatuse liige	01.06.2017
VIIVI KOBIN	Juhatuse liige	01.06.2017
PEETER TIIT	Juhatuse liige	01.06.2017
KRISTJAN KAASIK	Juhatuse liige	02.06.2017
RAINAR TEDER	Juhatuse liige	26.06.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5571346
E-posti aadress	kyreinu10@gmail.com