

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu KU Välja 2

registrikood: 80147869

tänavatalu nimi, Välja 2

maja ja korteri number:

alevik: Kose-Uuemõisa alevik

vald: Kose vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75102

telefon: +372 6751256, +372 6751172, +372 6751304, +372 6751237

e-posti aadress: arvokala@hot.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

KÜ KU Välja 2 tegevuse eesmärgiks on korterelamu aadressiga Välja 2, Kose-Uuemõisa, 75102 Harjumaa, haldamine.

Ühistu kanti mittetulundusühingute ja sihtasutuste registrisse 25.mail 2001.

2016.aastal alustati hoone renoveerimistöödega, mida finantseeritakse Kredexi toetuse ja pangalaenuga.
Aruandeaasta tööde maht oli 575 551 eurot.

Ühistus on 24 liiget. Ühistu juhatuse tööd ei tasustata.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 629	21 847	2
Nõuded ja ettemaksed	242 400	8 481	3
Kokku käibevarad	251 029	30 328	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	307 659	0	3
Kokku põhivarad	307 659	0	
Kokku varad	558 688	30 328	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	15 000	0	4
Võlad ja ettemaksed	228 304	5 761	5
Kokku lühiajalised kohustised	243 304	5 761	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	307 659	0	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	0	17 086	6
Kokku pikaajalised kohustised	307 659	17 086	
Kokku kohustised	550 963	22 847	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 675	223	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 806	5 924	
Aruandeaasta tulem	244	1 334	
Kokku netovara	7 725	7 481	
Kokku kohustised ja netovara	558 688	30 328	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	35 803	2 549	
Tulu ettevõtlusest	2 340	2 340	
Kokku tulud	38 143	4 889	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-32 116	-1 727	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 666	-1 830	7
Kokku kulud	-36 782	-3 557	
Põhitegevuse tulem	1 361	1 332	
Intressitulud	1	0	
Intressikulud	-1 118	2	
Aruandeaasta tulem	244	1 334	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 361	1 332
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 858	-895
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	745	982
Laekunud intressid	1	2
Kokku rahavood põhitegevusest	3 965	1 421
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	324 650	0
Saadud laenude tagasimaksed	-1 991	0
Makstud intressid	-1 118	0
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	18 039	2 081
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-356 763	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-17 183	2 081
Kokku rahavood	-13 218	3 502
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 847	18 345
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-13 218	3 502
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 629	21 847

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	223	5 924	6 147
Aruandeaasta tulem		1 334	1 334
31.12.2015	223	7 258	7 481
Aruandeaasta tulem		244	244
Muud muutused netovaras	2 452	-2 452	0
31.12.2016	2 675	5 050	7 725

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ KU Välja 2 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Majandusaasta on 01.jaanuar kuni 31.detsember.

Kasutame kasumiaruande skeemi nr.1.

Aastaruanne on koostatud täiseurodes.

Finantsvarad

Kõik finantsvarad võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara eest makstud tasu õiglane väärtus.

Raha

Raha ja selle lähenditena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, tähtajalisi hoiuseid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse korteriühistu tavapärase majandustegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid korteriühistu liikmete vastu (esitatud arved vahendatud kommunaalteenuste eest ja põhikirja alusel kehtestatud sihtotstarbeliste ja mittesihtotstarbeliste maksete eest). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga liikme kohta eraldi, Korteriühistu liikmetelt laekumata jäänud nõuded, mis on hinnatud ebatõenäoliseks, nõutakse sisse kohtu korras.

Finantskohustised

Finantskohustised (hankijate tasumata arved, viitvõlad) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustise eest saadud tasu õiglane väärtus. Finantskohustise kajastamine lõpetatakse siis, kui see on tasutud, tühistatud või aegunud.

Tulud

Põhitegevuse tuludeks loetakse korteriomanike makseid nii hooldus- kui ka remondi-kuludeks. Remondikulud kajastatakse tuluna perioodil, mil leiavad aset tegelikud kulutused. Kogutud kuid veel kasutamata remonditasusid kajastatakse bilansireal "Sihtotstarbelised tasud"

Teenuste ja maksete vahendamisel koondatakse kasvavas kokkuvõttes kommunaalmaksed liikmete arvetelt ja kulud tarnijate arvetelt maksete liikide viisi ja aasta lõpul tulud ja kulud saldeeritakse. Tekkinud kasum-kahjum kaetakse hoolduskulude arvelt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kassas	488	1 077
Arveldusarvel	8 141	20 770
Kokku raha	8 629	21 847

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	6 428	6 428		
Ostjatelt laekumata arved	6 428	6 428		
Muud nõuded	322 659	15 000	75 000	232 659
Laenunõuded	322 659	15 000	75 000	232 659
Ettemaksed	220 972	220 972		
Tulevaste perioodide kulud	220 972	220 972		
Kokku nõuded ja ettemaksed	550 059	242 400	75 000	232 659

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	8 342	8 342		
Ostjatelt laekumata arved	8 342	8 342		
Ettemaksed	139	139		
Tulevaste perioodide kulud	139	139		
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 481	8 481		

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Renoveerimislaen				
Pikaajalised laenud				
Renoveerimislaen	322 659	15 000	75 000	232 659
Pikaajalised laenud kokku	322 659	15 000	75 000	232 659
Laenukohustised kokku	322 659	15 000	75 000	232 659

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	228 304	228 304
Kokku võlad ja ettemaksed	228 304	228 304
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 761	5 761
Kokku võlad ja ettemaksed	5 761	5 761

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	15 006	3 810	-1 730	17 086
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	15 006	3 810	-1 730	17 086
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	15 006	3 810	-1 730	17 086
	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	17 086	18 038	-35 124	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	17 086	18 038	-35 124	0
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	17 086	18 038	-35 124	0

2016.aastal tehti remondifondist järgmised kulutused:

maja renoveerimistööd 32015 eurot

laenumaksed 1991 eurot

laenuintressimaksud 1118 eurot

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Hoolduskulud	2 192	985
Halduskulud	2 474	845
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 666	1 830

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Korteriühistul ei ole palgalisi töötajaid

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.06.2017

Korteriühistu KU Välja 2 (registrikood: 80147869) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ARVO KALA	Juhatuse liige	08.06.2017
REIN VALDMAA	Juhatuse liige	11.06.2017
BENITA PEIL	Juhatuse liige	25.06.2017
SILVIA TEHVA	Juhatuse liige	28.06.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6751172
Telefon	+372 6751237
Telefon	+372 6751304
Telefon	+372 6751256
E-posti aadress	arvokala@hotmail.ee