

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: korteriühistu PETSERI 12A

registrikood: 80046766

tänavatalu nimi, Petseri tn 12a

maja ja korteri number:

linn: Valga linn

maakond: Valga maakond

postisihthnumber:

telefon: +372 5517259

e-posti aadress: tatjana.koval.arve@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	9
Lisa 3 Laenukohustised	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõttelise osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esitamine.

KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on 3-liikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatus esimees.

Aruandeaasta jooksul oli koostatud arveid elanikele summas 18 303 eurot kommunaalteenuste eest.

Seisuga 31.12.2016. a akumuleeritud tulem moodustas 4 625 eurot (sh 2016. a tulem 1 187 eurot) ja tulevaste perioodide tulud remondiks 9 387 eurot (sh 2016.a kasutamata remonditasdest kasutatud 2 880 eurot).

2016. a lõpuks jääb tasuda pangalaenu summas 5 207 eurot, sellest 2017.a - 2 953 eurot ja aastal 2018 - 2 254 eurot.

Korteriühistu keskmine töötajate arv oli kolm töötajat ja palgakulu koos maksudega oli 2 721 eurot.

Mart Ojamäe
Juhatus liige

Tatjana Harko
Juhatus liige

Oksana Utsar
Juhatus liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	13 644	10 161	2
Nõuded ja ettemaksed	7 993	10 717	
Kokku käibevarad	21 637	20 878	
Kokku varad	21 637	20 878	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 953	2 892	3
Võlad ja ettemaksed	11 805	9 340	4
Kokku lühiajalised kohustised	14 758	12 232	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	2 254	5 208	
Kokku pikaajalised kohustised	2 254	5 208	
Kokku kohustised	17 012	17 440	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 438	3 230	
Aruandeaasta tulem	1 187	208	
Kokku netovara	4 625	3 438	
Kokku kohustised ja netovara	21 637	20 878	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	7 071	11 437	6
Muud tulud	2	2	
Kokku tulud	7 073	11 439	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 031	-7 401	
Mitmesugused tegevuskulud	-134	-413	
Tööjõukulud	-2 721	-3 417	7
Kokku kulud	-5 886	-11 231	
Põhitegevuse tulem	1 187	208	
Aruandeaasta tulem	1 187	208	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1 187	208	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 724	3 442	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 465	-1 500	
Kokku rahavood põhitegevusest	6 376	2 150	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-2 893	-2 828	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 893	-2 828	
Kokku rahavood	3 483	-678	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 161	10 839	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 483	-678	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	13 644	10 161	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	3 230	3 230
Aruandeaasta tulem	208	208
31.12.2015	3 438	3 438
Aruandeaasta tulem	1 187	1 187
31.12.2016	4 625	4 625

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Petseri 12A raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Kasutatakse tulemiaruaruande skeemi 1.

Järgnevalt on välja toodud arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Raha

Raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalist (kuni 3+kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. Kassas ja arvelduskontotel olev raha.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjale vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalised nõuded. Ostatelt laekumata arved on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud täenäoliselt laekuva summani ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Lisaks ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kuludesse kandmisele kasutatakse üldreeglina tasumistähtaaja ületatud arvete provisjoneerimist ebatõenäoliselt laekuvate arvete reservi kandmise teel.

Finantskohustised

Finantskohustised võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus. Edaspidi kajastatakse finantskohustusi nende korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära. Tehingukulud võetakse arvesse sisemise intressimäära arvutamisel ning kantakse kuludesse finantskohustuse aalea jooksul. Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse tekkepõhiliselt perioodikuluna kasumiaruande real „finanstulud ja-kulud“.

Finantskohustuse kajastamine lõpetatakse siis, kui see on tasutud, tühistatud või aegunud.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtunud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korterühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjetenimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjeldatud tekkepõhiliselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Kulud

Mitmesuguste tegevuskulude real kajastatakse bürookulud, postiteenused, telefonikulud, lähetuskulud, pangateenused, majapidamiskulud ja pisiremonditööd, varem kuludesse kandmata lootusetud ja ebatõenäoliselt laekuvad nõudesummat ostaatelt.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriiliste otsustele.

Seotud osapooled näiteks on:

- Emaettevõtte (ning emettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- Tütarettevõtte;
- Sidusettevõtte;
- Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (nt. Emaettevõtte ülejäänud tütarettevõtte);
- Tegev ja kõrgem juhikond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriiliste otsustele;

- Samaste konsolideerimisrühpa kuuluvate ettevõtete isikute lähedased pereliikmed (s.o. pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu, näiteks elukaaslased ja lapsed) ja nende kontrollitavad või nende all olevad suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
arveldusarve	13 644	10 161
Kokku raha	13 644	10 161

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
renoveerimislaen	2 953	2 953		
Lühiajalised laenud kokku	2 953	2 953		
Pikaajalised võlakirjad				
renoveerimislaen	2 254		2 254	
Pikaajalised võlakirjad kokku	2 254		2 254	
Laenukohustised kokku	5 207	2 953	2 254	

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
renoveerimislaen	2 892	2 892		
Lühiajalised laenud kokku	2 892	2 892		
Pikaajalised laenud				
renoveerimislaen	5 208		5 208	
Pikaajalised laenud kokku	5 208		5 208	
Laenukohustised kokku	8 100	2 892	5 208	

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 231	2 231
Võlad töövõtjatele	104	104
Maksuvõlad	69	69
Saadud ettemaksed	9 401	9 401
Tulevaste perioodide tulud	9 387	9 387
Muud saadud ettemaksed	14	14
Kokku võlad ja ettemaksed	11 805	11 805
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 236	2 236
Võlad töövõtjatele	365	365
Maksuvõlad	110	110
Saadud ettemaksed	6 629	6 629
Tulevaste perioodide tulud	6 507	6 507
Muud saadud ettemaksed	122	122
Kokku võlad ja ettemaksed	9 340	9 340

Lisa 5 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Puhkusekohustus	104	365
Kokku võlad töövõtjatele	104	365

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	7 071	7 071
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	4 366
Kokku liikmetelt saadud tasud	7 071	11 437

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	2 229	2 441
Sotsiaalmaksud	753	826
Puhkusekohustus	-261	150
Kokku tööjõukulud	2 721	3 417
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	692	1 164

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.05.2017

korteriühistu PETSERI 12A (registrikood: 80046766) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART OJAMÄE	Juhatuse liige	01.06.2017
OKSANA UTSAR	Juhatuse liige	09.06.2017
TATJANA HARKO	Juhatuse liige	29.06.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5517259
E-posti aadress	tatjana.koval.arve@gmail.com