

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Tule Viis

registrikood: 80181234

tänava/talu nimi, Tule tn 5

maja ja korteri number:

linn: Saue linn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 76505

telefon: +372 5117797

e-posti aadress: anne@alystone.ee, kersti@kraamatupidamine.ee

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Tulemiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Netovara muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Laenukohustised	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12
Lisa 11 Liikmetelt saadud tasud	13
Lisa 12 Muud tulud	13
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Korteriühistu tegevusala kood EMTAK 2008 järgi on: 68321

Käesolev aruanne on koostatud majandusaasta kohta perioodil 01.01.2016 - 31.12.2016a

Korteriühistu TULE VIIS (registrikoodiga 80181234) asukohaga Tule 5 SAUE 76505.

KÜ TULE VIIS asutati 08.01.2003 .

Korteriühistu TULE VIIS (edaspidi KÜ TULE VIIS) kuulub 60 korterimandit, 58 füüsilisest isikust omanikku ja 2 juriidilisest isikust omanik.

KÜ TULE VIIS eesmärk on korterimandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ TULE VIIS on sõlminud 15.07.2016.a. SEB pangaga laenulepingu nr. 2016012236 summas 30 0000 Laenu tagasimakse tähtaeg on 13.01. 2020 ja intressimäär aastas on Euro 6 kuu EURIBOR + 2,8 %.

Laenu rahaga renoveeriti fassaad – lodžad.

Intressimäära muudetakse iga aasta 30.01 ja 30.07.

Laenu kogu jääk seisuga 30.12.2016a. on 27 801 €.

Swedbank AS arvelduskontol on seisuga 31.12.2016a rahalisi vahendeid 8257 € ja SEB pangas 11373 €.

Osakapitali nimiväärtuseks on 3 487 €.

Aruandeaasta tulem on 2 352 € ja bilansimaht on 55 750 €.

Liikmetelt on saadud tasusid:

- 14624 € on remonditasud
sh 457,80 € kindlustusmaksed

- 4476 € heakord

- 6419 € haldustasud

- 2686 € hooldustasud

Haldus-hooldusteenuseid tehakse teenuse osutamise lepingute järgi. Koristaja – majahoidja teenust osutab OÜ MUTU, raamatupidamist OÜ Kraamatupidamine ja haldusteenust OÜ Alystone.

2016 a oli revideerimiskulu 107 €.

KÜ TULE VIIS juhatus on nelja liikmeline.

Juhatuse liikmed ei ole saanud juhatuse liikme tasusid ega muid hüvitisi. KÜ TULE VIIS on jätkuvalt tegutsev

KÜ TULE VIIS juhatus teeb üldkoosolekule ettepaneku 2017a remonttöödeks.

Juhatuse liikmed:

Lissy Käsk

Martin Orastu

Karin Kalvet

Jaanus Pärtel

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	19 630	36 918	2
Nõuded ja ettemaksed	17 072	6 830	3
Kokku käibevarad	36 702	43 748	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	19 048	0	3
Kokku põhivarad	19 048	0	
Kokku varad	55 750	43 748	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	8 753	0	6
Võlad ja ettemaksed	5 990	7 060	7
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	11 757	28 838	10
Kokku lühiajalised kohustised	26 500	35 898	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	19 048	0	6
Kokku pikaajalised kohustised	19 048	0	
Kokku kohustised	45 548	35 898	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 487	3 487	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 363	4 152	
Aruandeaasta tulem	2 352	211	
Kokku netovara	10 202	7 850	
Kokku kohustised ja netovara	55 750	43 748	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	43 087	14 930	11
Muud tulud	460	-460	12
Kokku tulud	43 547	14 470	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-29 348	-2 449	10
Mitmesugused tegevuskulud	-8 182	-7 884	13
Tööjõukulud	-3 507	-3 926	14
Kokku kulud	-41 037	-14 259	
Põhitegevuse tulem	2 510	211	
Intressikulud	-158	0	10
Aruandeaasta tulem	2 352	211	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	2 510	211	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 489	548	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-18 151	10 854	
Kokku rahavood põhitegevusest	-17 130	11 613	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Makstud intressid	-158	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-158	0	
Kokku rahavood	-17 288	11 613	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	36 918	25 305	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-17 288	11 613	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 630	36 918	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	3 487	4 152	7 639
Aruandeaasta tulem		211	211
31.12.2015	3 487	4 363	7 850
Aruandeaasta tulem		2 352	2 352
31.12.2016	3 487	6 715	10 202

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Tule Viis 2016.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse EV raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eurodes.

Raha

Raha kajastatakse rahavoogude aruandes korteriühistu arvelduskontode ja kassa jääke õiglases väärtuses.

Nõuded ja kohustused

Nõuded ja kohustused on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Seotud isikud

Seotud isikuteks on juhatuse liikmed, korteriühistu liikmed ja revisjonikomisjoni liikmed.

Tulude ja kulude aruanne

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 soovitudest. Tulud koosnevad sihtotstarbelistest tasudest ning hooldus- ja haldustasudest. Tulud ja kulud on kirjeldatud tekkepõhiselt. Korteriühistu liikmetelt kogutud tasud remontideks kajastatakse tuluna perioodil, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Ülekulu näidatakse lühiajalise nõudena liikmete vastu bilansikontol. Kommunaalteenuste vahendamisel ei kajastata saadud summasid tuluna ega tasutud summasid kuluna, tulude-kulude aruandes kajastatakse ainult aastalõpu saldo (enammasse tuludes, ülekulu kuludes).

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Swedbank	8 257	36 918
SEB pank	11 373	0
Kokku raha	19 630	36 918

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	8 319	8 319	
Ostjatelt laekumata arved	8 319	8 319	
Muud nõuded	27 801	8 753	19 048
Laenunõuded	27 801	8 753	19 048
Kokku nõuded ja ettemaksed	36 120	17 072	19 048
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	6 830	6 830	
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 830	6 830	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	8 319	6 830
Nõuded KÜ liikmetele (tähtaeg saabumata)	1 065	195
Nõuded KÜ liikmetele (tähtaeg saabunud)	7 254	6 635
Kokku nõuded ostjate vastu	8 319	6 830

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	78	77
Sotsiaalmaks	134	132
Kohustuslik kogumispension	10	8
Töötuskindlustusmaksed	8	10
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	230	227

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
SEB pank	8 753	8 753		
Lühiajalised laenud kokku	8 753	8 753		
Pikaajalised laenud				
SEB pank	19 048		19 048	
Pikaajalised laenud kokku	19 048		19 048	
Laenukohustised kokku	27 801	8 753	19 048	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 760	5 760
Maksuvõlad	230	230
Kokku võlad ja ettemaksed	5 990	5 990
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 679	6 679
Võlad töövõtjatele	154	154
Maksuvõlad	227	227
Kokku võlad ja ettemaksed	7 060	7 060

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Võlad tarnijatele	694	45
Kütte, vee, prügi, elektri arved, mis lähevad elanikele jaotamisele jaanuaris	5 066	6 634
Kokku võlad tarnijatele	5 760	6 679

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	0	154
Kokku võlad töövõtjatele	0	154

Lisa 10 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogutud remondifond	17 788	13 499		31 287
Kasutatud rem vahendid			-2 449	-2 449
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	17 788	13 499	-2 449	28 838
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	17 788	13 499	-2 449	28 838
	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogutud remondifond	28 838			28 838
Kogutud elanike poolt		14 624		14 624
Laenu tasumine			-2 199	-2 199
Intreesi tasumine			-158	-158
Remondiks			-29 348	-29 348
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	28 838	14 624	-31 705	11 757
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	28 838	14 624	-31 705	11 757

Remondi vahenditest kulutatud raha:

1. Elamu kindlustus	457.80
2. Lodzade renoveerimine	25268.76
3. Laenu lepingu tasu	300.00
4. Rõduklaaside parandus	420.00
5. Rõdude renoveerimise järevalve	1320.00
6. Vuukide remont	1101.82
7. Ehitise audit	480.00

29348.38 €

Lisa 11 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	13 581	12 481
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	29 506	2 449
Kokku liikmetelt saadud tasud	43 087	14 930

Lisa 12 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Teenuste vahendamine	458	-464
Panga intress	2	4
Kokku muud tulud	460	-460

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused tegevuskulud	0	0
Heakorra kulud	867	85
Halduse kulud	3 194	3 370
Hoolduse kulud	2 057	2 363
Raamatupidamine	1 963	1 963
Isikliku sõiduauto kasutamine	0	0
Pangateenused	101	103
Kokku mitmesugused tegevuskulud	8 182	7 884

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	2 621	2 934
Sotsiaalmaksud	886	992
Kokku tööjõukulud	3 507	3 926
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	58	58
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	34 120	11 757	6 829	28 838

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.06.2017

Korteriühistu Tule Viis (registrikood: 80181234) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANUS PÄRTEL	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 5117797
E-posti aadress	anne@alystone.ee
E-posti aadress	kersti@kraamatupidamine.ee