

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: korteriühistu Mõisavahe 9

registrikood: 80051750

tänava/talu nimi, Mõisavahe 9

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50707

telefon: +372 7482212

e-posti aadress: kalda.tare@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	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Lisa 12 Kommunaalteenuste vahendamine.	11
Lisa 13 Sihtotstarbelised tasud.	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

09.märtsil 2016.a. toimunud korteriühistu üldkoosolekul kinnitatud eelarve kohaselt laekus perioodi jooksul hooldus- ja remonditasusid 14 693 eurot. Muid tulusid laekus ühistule 408 eurot ja intresse 2 eurot

2015.aatast oli tulevaste perioodide tulusid 26 256 eurot.

2016 aastal renoveeriti elamu keskküttesüsteem ja tasuti 29 000 eurot. Kütte renoveerimise projekt maksis 500 eurot.

2017 aastal on vaja tasuda veel 3658 eurot.

Hoolduseks ja halduseks kulus kokku 5048 eurot ja palkadeks 2695 eurot

2016.a oli hooldustasude jääk 331 eurot ja summa lisatakse remondifondile, seega on majandusaasta lõpuks sihtotstarbeliste tasude jääk 4116 eurot.

Juhatus on 3 liikmeline. Juhatuse koosolekud toimusid regulaarselt ja arutati juhatuse pädevusse kuuluvaid küsimusi.

Ühistu edaspidiseks ülesandeks on jätkuvalt tõsta kaasomandi väärtust ja seega muuta elamu elamisväärsemaks.

Korteriühistu juhatus kiidab majandusaasta aruande heaks.

Majandusaasta aruande heakskiitmisega kinnitab juhatus majandusaasta aruandes esitatud andmete õigsust ja täielikkust, sealhulgas seda, et aruanne koostati kooskõlas Eesti finantsaruandluse standardiga ning see kajastab asjakohast ja tõepäraselt esitatud informatsiooni raamatupidamiskohustuslase finantsseisundi ja -tulemuse ning rahavoo kohta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 012	25 360	2
Nõuded ja ettemaksed	5 398	3 809	3
Kokku käibevarad	7 410	29 169	
Kokku varad	7 410	29 169	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 886	2 505	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	4 116	26 256	13
Kokku lühiajalised kohustised	7 002	28 761	
Kokku kohustised	7 002	28 761	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	408	408	
Kokku netovara	408	408	
Kokku kohustised ja netovara	7 410	29 169	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	36 833	6 939	7
Muud tulud	408	224	8
Kokku tulud	37 241	7 163	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-29 500	0	13
Mitmesugused tegevuskulud	-5 048	-4 471	9
Tööjõukulud	-2 695	-2 695	10
Kokku kulud	-37 243	-7 166	
Põhitegevuse tulem	-2	-3	
Muud finantstulud ja -kulud	2	3	
Aruandeaasta tulem	0	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	34 564	33 280	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-55 219	-24 817	
Väljamaksed töötajatele	-2 695	-2 648	
Laekunud intressid	2	3	
Kokku rahavood põhitegevusest	-23 348	5 818	
Kokku rahavood	-23 348	5 818	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	25 360	19 542	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-23 348	5 818	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 012	25 360	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	
31.12.2014	408	408
Aruandeaasta tulem	0	0
31.12.2015	408	408
Aruandeaasta tulem	0	0
31.12.2016	408	408

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aruandekohuslaseks on KÜ MÕISAVAHE 9

Aruandeperioodi pikkuseks on 12 kuud ja majandusaasta kestis 01.01.2016.a. kuni

31.12.2016.a. Aruanne on koostatud täis eurodes.

Raamatupidamiskohustustase aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti finantsaruandluse standardile.

Raamatupidamise aastaaruande koostamise ja avaldamise eesmärk on anda aruande koostajatele, kellel on aruandest arusaamiseks piisavad finantsalased teadmised, raamatupidamiskohustustase finantsseisundi, -tulemuse ja rahavoogude kohta asjakohast ning tõepäraselt esitatud informatsiooni, mida aruande kasutaja saab oma majandusotsuste tegemisel kasutada.

Informatsioon on kasutajale kasulik, sest see on asjakohane ja tõepäraselt esitatud.

Finantsinformatsioon on tõepärane, sest informatsioon on täielik, neutraalne ja veavaba.

Finantsaruande põhjal tehtavate otsuste juures on oluline ka nende võrreldavus, kontrollitavus, ajakohasus ja arusaadavus.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õiglaselt raamatupidamiskohustustase finantsseisundit, -tulemust ja rahavoogusid ja selles avaldatakse asjakohast ning tõepäraselt esitatud informatsiooni.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtted ja informatsiooni esitusviis on vastavuses kehtiva Raamatupidamise seadusega.

Raha

Rahana kajastatakse raha pangas ja kassas. Raamatupidamise pangakonto jääk on võrreldud pangaga, raha jääk raamatupidamiskontol võrdub saldokinnitusele näidatud jäägiga. Põhiegevuse rahavood on kajastatud otsemeetodil. Investeerimis- ja finantseerimistegevuses rahavoogusid ei olnud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul võrdne nende nominaalväärtusega. Nõuded ostjate vastu kirjel näidatakse korteriomanike tasumata hooldus-, remondi ja kommunaalmaksete summad (võlad). Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt. Kommunaalteenuste vahendajana ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena ja kuuluvad tasumisele korteriomanike poolt järgmisel kuul.

Tulud

Aluseks RTJ 14.

Hooldustasusid kajastatakse tuluna tekkepõhiselt perioodis, mille kohta on korteriomanikele arved väljastatud, olenemata sellest, kas arved on tasutud või mitte ja on proportsionaalsed selle kuu tegelike kuludega. Remonditasusid kajastatakse tuluna sellel majandusaastal, millal tehakse nende tasude arvel remonditöid.

Kulud

Aluseks RTJ14.

Seotud osapooled

Juhatuse liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	419	190
Arvelduskontol	1 593	25 170
Kokku raha	2 012	25 360

Sularaha kassas on inventeeritud. Raamatupidamiskonto on võrreldud SWB panga arvelduskontoga.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 398	5 398
Ostjatelt laekumata arved	5 398	5 398
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 398	5 398
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 809	3 809
Ostjatelt laekumata arved	3 809	3 809
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 809	3 809

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		32		32
Sotsiaalmaks		53		53
Kohustuslik kogumispension		2		2
Töötuskindlustusmaksed		4		4
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		91		91

Maksuvõlg kuulub tasumisele 10.01.2017.a.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 742	2 742	6
Maksuvõlad	91	91	4
Saadud ettemaksed	53	53	
Muud saadud ettemaksed	53	53	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 886	2 886	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 282	2 282	6
Maksuvõlad	91	91	4
Saadud ettemaksed	132	132	
Muud saadud ettemaksed	132	132	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 505	2 505	

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tartu Keskkatlamaja	2 218	1 779
Tartu Veevärk	403	350
Ragn-Sells	102	114
Eesti Energia	19	39
Kokku võlad tarnijatele	2 742	2 282

Kommunaalteenuste tarnijate arved kuulvad tasumisele jaanuaris 2017.a.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	7 664	6 939
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	7 029	0
Remondifondi jäägist	22 140	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	36 833	6 939

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	408	224
Kokku muud tulud	408	224

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Halduskulu	2 866	2 866
Regulaarnehooldus	588	588
Üldelekter	284	297
Tehnohooldus	803	499
Majandamisekulud	507	221
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 048	4 471

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	2 014	2 014
Sotsiaalmaksud	681	681
Kokku tööjõukulud	2 695	2 695

Koristaja ja majahoidja töötavad osalise tööajaga.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	3	3

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid soodustusi. Ühistus on 28 füüsilisest ja 2 juridilisest isikust liiget.

Lisa 12 Kommunaalteenuste vahendamine.

Soojusenergia	15969	14901	16774
Vesi-kanalisatsioon	3869	3507	3506
Prügivedu	1293	1488	1492
KOKKU	21131	19896	21772

Lisa 13 Sihtotstarbelised tasud.

Sihtotstarbelised tasud on tulevaste perioodide tulud ja tegevuskulude sihtfinantseerimisel järgitakse tulude ja kulude vastavuse printsiipi, mille kohaselt kajastatakse tulu sihtfinantseerimisest proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega. Vahendeid kasutatakse ühistu üldkoosolekul kinnitatud remonttööde finantseerimiseks.

2014.a. jääk	19631
lisandus rem.fondist	6230
lisandus hooldusest	395
2015.a. jääk	26256
lisandus rem.fondist	7029
lisandus hooldusest	331
kulutati	-29500
2016.a. jääk	4116

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.05.2017

korteriühistu Mõisavahe 9 (registrikood: 80051750) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGIT KÄHARI-LELLEP	Juhatuse liige	30.06.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7482212
E-posti aadress	kalda.tare@mail.ee
E-posti aadress	ave@kaldatare.ee