

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Männimäe 33

registrikood: 80024871

tänava/talu nimi, Männimäe 33

maja ja korteri number:

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postsihtnumber: 71010

telefon: +372 55923207

e-posti aadress: erkimaasing@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 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

Korteriühistu Männimäe 33 korteriomanikud on seadnud oma tegevuse eesmärgiks korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühise majandamise ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamise.

Ühistu ei oma põhivara ja maksustatavat käivet.

Üldkasutatavaid ruume ei rendita äripinnaks.

Korteriomanikelt koguti hooldus ja haldustasu 0,40 eurot üldpinna m²-le (kogusummas 12460.-), millega kaetakse maja hooldamise ja haldamise kulud.

Remondiraha on koguti 2016.a kokku 12460 eurot, millest kasutati 11088 eurot. Kasutamata remondiraha jääb maja renoveerimiskulude katteks.

2016.a. hooldustöödest (kogusummas 5119.-) oli tehnosüsteemide hooldus 2497 € ja territooriumi korrashoiu kulud 2622 € koos palgakuludega.

Ühistu tegevuskulud kokku 5437 eurot, millest juhatuse liikme tasu koos maksudega 4086 eurot.

Kogutud hooldus ja haldustasust (12460 €) jääb ühistu majandamistulemina 1904 eurot järgmisel perioodil planeeritavate hooldustööde katteks.

Korteriühistu tööd korraldab 2016 aastast 5 liikmeline juhatus. Juhatus töö juhivad juhatuse esimees. Juhatus esimehele arvestati juhatuse esimehe tasu 3840 eurot. Töölepinguga töötab majahoidja. Kokku hoolduse töötasudeks töölepingu, töövõtulepingu ja puhkusetasudeks kokku arvestati 11973.- eurot.

Raamatupidamist tehakse FIE teenuse lepingu alusel. Raamatupidamist ja kommunaalmaksete arvestust tehakse raamatupidamisprogrammiga SAF.

Korteriühistu on jätkuvalt tegutsev majandusüksus

Erki Maasing

Juhatus esimees

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	29 515	25 442	2
Nõuded ja ettemaksed	6 585	6 443	3
Kokku käibevarad	36 100	31 885	
Kokku varad	36 100	31 885	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	20 459	18 119	5
Kokku lühiajalised kohustised	20 459	18 119	
Kokku kohustised	20 459	18 119	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 986	2 986	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	10 780	7 282	
Aruandeaasta tulem	1 875	3 498	
Kokku netovara	15 641	13 766	
Kokku kohustised ja netovara	36 100	31 885	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	23 548	12 460	8
Tulu ettevõtlusest	2	52	
Muud tulud	2	2	
Kokku tulud	23 552	12 514	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-11 088	0	9
Mitmesugused tegevuskulud	-2 943	-1 670	10
Tööjõukulud	-7 613	-7 327	11
Muud kulud	-33	-19	
Kokku kulud	-21 677	-9 016	
Põhitegevuse tulem	1 875	3 498	
Aruandeaasta tulem	1 875	3 498	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	59 110	60 163
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-47 410	-37 094
Väljamaksed töötajatele	-4 496	-4 282
Laekunud intressid	2	2
Muud rahavood põhitegevusest	-3 133	-3 001
Kokku rahavood põhitegevusest	4 073	15 788
Kokku rahavood	4 073	15 788
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	25 442	9 654
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 073	15 788
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	29 515	25 442

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	2 986	7 282	10 268
Aruandeaasta tulem		3 498	3 498
31.12.2015	2 986	10 780	13 766
Aruandeaasta tulem		1 875	1 875
31.12.2016	2 986	12 655	15 641

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Männimäe 33 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, -tulust 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 võlakohustisi.

Aruandeperioodil kogutud ning kasutamata remondirahad ei kajastu tulemisruandes 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 ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist nr.1. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste MTÜ põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summad ja saadud summad on kajastatud tulude ja kulude aruandes tulud ettevõtlusest netotuluna (st. aruandeperioodil elanikele arvestatud kommunaalmeksetest on maha arvatud sama aruandeperioodi kommunaalmaksete kulud).

Aruandeperioodil kasutamata remondirahad on kantud bilansis ettemaksete reale.

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

Kulud

Alates 2007.a.01.juunist on üle mindud tegelikule küttekulude arvestusele. Varasemal perioodil arvestati elanikele plaanilist kütte kulusid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
raha arvelduskontol	29 515	25 442	
Kokku raha	29 515	25 442	2

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	6 160	6 160	
Ostjatelt laekumata arved	6 160	6 160	
Ettemaksed	425	425	
Tulevaste perioodide kulud	425	425	
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 585	6 585	3

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	6 018	6 018	
Ostjatelt laekumata arved	6 018	6 018	
Ettemaksed	425	425	
Tulevaste perioodide kulud	425	425	
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 443	6 443	3

Ostjatelt laekumata arved on detsembris korteriomanikele arvestatud kommunaalmaksete summad, mis jäävad tasuda jaanuaris.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	92	89
Sotsiaalmaks	154	149
Kohustuslik kogumispension	6	6
Töötuskindlustusmaksed	1	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	253	247

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 329	5 329	6
Võlad töövõtjatele	1 045	1 045	7
Maksuvõlad	253	253	4
Saadud ettemaksed	13 832	13 832	
Tulevaste perioodide tulud	13 832	13 832	
Kokku võlad ja ettemaksed	20 459	20 459	5

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 385	4 385	6
Võlad töövõtjatele	1 027	1 027	7
Maksuvõlad	247	247	4
Saadud ettemaksed	12 460	12 460	
Tulevaste perioodide tulud	12 460	12 460	
Kokku võlad ja ettemaksed	18 119	18 119	5

Saadud ettemaksed-tulevaste perioodide tulud on aruandeaastal ja eelnevalt korteriomanikelt kogutud, kuid samal perioodil kasutamata remonditasud.

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
soojaettevõtte ESRO	3 329	3 559	
Viljandi Veevärk	464	513	
Eesti Energia	46	42	
Eesti Keskkonnateenused	144	106	
üksikud arveldused	1 346	165	
Kokku võlad tarnijatele	5 329	4 385	6

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Töötasude kohustis	620	602	
Puhkusetasude kohustis	425	425	
Kokku võlad töövõtjatele	1 045	1 027	7

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Mittesihotstarbelised tasud			
Hooldustasud	12 460	12 460	
Sihotstarbelised tasud			
Remonditasud	11 088	0	
Kokku liikmetelt saadud tasud	23 548	12 460	8

Lisa 9 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	Lisa nr
maja rekonstrueerimise projekteerimine	11 088	
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11 088	9

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Mitmesugused bürookulud	0	28	
ostutööd, teenused	1 344	1 308	
riigilõiv, notaritasu	7	0	
hooldustöö materjalid	236	146	
hooldustööd ja teenused	1 356	188	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 943	1 670	10

Hooldustööd 2015 on tarbevee soojusvaheti pesu 188 €.

2016.a hooldustööd ja teenused:

tehniline konsultatsioon 840 €

kanalisatsiooni remont 394 €

lumetõrje 50 €

energiamärgis 72€

Kokku 2016.a hooldustööd ja teenused 1356 €.

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Palgakulu	5 713	5 499	
Sotsiaalmaksud	1 900	1 828	
Kokku tööjõukulud	7 613	7 327	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	3 840	3 796

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.04.2017

Korteriühistu Männimäe 33 (registrikood: 80024871) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERKI MAASING	Juhatuse liige	30.06.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55923207
E-posti aadress	erkimaasing@gmail.com