

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Papiniidu 23

registrikood: 80235208

tänava/talu nimi, Papiniidu tn 23

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80025

telefon: +372 5268447

e-posti aadress: raidoilp@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 3 Laenukohustised	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

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

KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on 5-liikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatuse esimees.

2016 a. tehti elamule ja elamu ümbrusele remonttöid kogusummas 1334.- eur eest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	113 945	88 138	
Nõuded ja ettemaksed	25 967	24 671	
Kokku käibevarad	139 912	112 809	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	138 564	163 433	
Kokku põhivarad	138 564	163 433	
Kokku varad	278 476	276 242	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	29 450	28 821	3
Võlad ja ettemaksed	23 819	12 725	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	68 969	53 592	
Kokku lühiajalised kohustised	122 238	95 138	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	130 720	160 341	
Kokku pikaajalised kohustised	130 720	160 341	
Kokku kohustised	252 958	255 479	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	6 179	6 179	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	14 584	12 105	
Aruandeaasta tulem	4 755	2 479	
Kokku netovara	25 518	20 763	
Kokku kohustised ja netovara	278 476	276 242	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	26 899	33 341	5
Muud tulud	3 884	2 192	
Kokku tulud	30 783	35 533	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 334	-8 718	
Mitmesugused tegevuskulud	-9 343	-3 778	
Tööjõukulud	-15 361	-20 566	6
Kokku kulud	-26 038	-33 062	
Põhitegevuse tulem	4 745	2 471	
Intressitulud	10	8	
Aruandeaasta tulem	4 755	2 479	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	4 745	2 471
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	0	6 360
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-1 296	-131
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	26 471	7 992
Kokku rahavood põhitegevusest	29 920	16 692
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	24 869	24 869
Laekunud intressid	10	8
Kokku rahavood investeerimistegevusest	24 879	24 877
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-28 992	-28 458
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-28 992	-28 458
Kokku rahavood	25 807	13 111
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	88 138	75 027
Raha ja raha ekvivalentide muutus	25 807	13 111
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	113 945	88 138

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	6 179	12 105	18 284
Aruandeaasta tulem		2 479	2 479
31.12.2015	6 179	14 584	20 763
Aruandeaasta tulem		4 755	4 755
31.12.2016	6 179	19 339	25 518

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu on koostanud 2016 a. raamatupidamise aastaaruande raamatupidamise seaduse prg. 17 alusel Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamis seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Seotud isikutega tehtud tehingud on tavapärasel viisil: arvestatakse töötajatele palka, makstakse ühele juhatuse liikmele isikliku auto kasutamise hüvitist Vabariigi Valitsuse poolt kehtestatud määrade piires.

Raha

Rahana kajastatakse aruandes pangakontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemikirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, 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.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	180	282
Sotsiaalmaks	422	476
Kohustuslik kogumispension	26	21
Töötuskindlustusmaksed	10	21
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	638	800

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Swedbank	160 170	29 450	130 720	
Pikaajalised laenud kokku	160 170	29 450	130 720	
Laenukohustised kokku	160 170	29 450	130 720	

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Swedbank AS	189 162	28 821	145 000	15 341
Pikaajalised laenud kokku	189 162	28 821	145 000	15 341
Laenukohustised kokku	189 162	28 821	145 000	15 341

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	13 935	13 935	
Võlad töövõtjatele	526	526	
Maksuvõlad	638	638	2
Saadud ettemaksed	8 720	8 720	
Tulevaste perioodide tulud	8 720	8 720	
Kokku võlad ja ettemaksed	23 819	23 819	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	9 262	9 262	
Maksuvõlad	800	800	2
Saadud ettemaksed	2 663	2 663	
Tulevaste perioodide tulud	2 663	2 663	
Kokku võlad ja ettemaksed	12 725	12 725	

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	25 565	24 623
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 334	8 718
Kokku liikmetelt saadud tasud	26 899	33 341

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	11 417	15 413
Sotsiaalmaksud	3 944	5 153
Kokku tööjõukulud	15 361	20 566
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	125	125

Aruande aastal ei ole tehtud olulisi soodustusi seotud osapooltele. Samuti ei ole makstud juhatuse liikme tasusid.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.07.2017

Korteriühistu Papiniidu 23 (registrikood: 80235208) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIDO ILP	Juhatuse liige	05.07.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5268447
E-posti aadress	raidolp@gmail.com