

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Rakvere Lai 8a

registrikood: 80082087

tänavatalu nimi, Lai 8a

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihnumber: 44308

telefon: +372 5027790

e-posti aadress: viljo@termex.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 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Muud kulud	12
Lisa 12 Intressikulud	12
Lisa 13 Intressitulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Lisa 15 Kommunaalmaksete vahendus	13
Aruande allkirjad	14

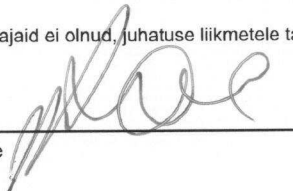
Tegevusaruanne

KÜ Rakvere Lai 8 asutati 25.03.1999.a. Ühistu põhitegevuseks on Rakveres Lai 8a asuva korterelamu haldamine ning korteriomanike ühiste huvide esindamine. Ühistusse kuulub kümme füüsilisest isikust liiget.

2016. majandusaastal olulisi remonditöid ei teostatud. 2. korrusel vahetati wc pott ja valamu maksumusega 450 eurot. Septembris toimunud üldkoosolekul otsustati teostada elamu terviklik renoveerimine ning taotleda SA-It Kredex maksimaalne võimalik toetus renoveerimistöödeks.

Palgalisi töötajaid ei olnud, juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

Viljo Kaul
juhatuse liige



Rakveres, 06.07.2017.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	12 944	10 948	2
Nõuded ja ettemaksed	1 959	2 194	3
Kokku käibevarad	14 903	13 142	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	8 080	9 464	3
Kokku põhivarad	8 080	9 464	
Kokku varad	22 983	22 606	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	1 384	1 352	5
Võlad ja ettemaksed	97	97	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	13 945	12 600	7
Kokku lühiajalised kohustised	15 426	14 049	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	8 080	9 464	5
Kokku pikaajalised kohustised	8 080	9 464	
Kokku kohustised	23 506	23 513	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	-907	-1 082	
Aruandeaasta tulem	384	175	
Kokku netovara	-523	-907	
Kokku kohustised ja netovara	22 983	22 606	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Liisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	1 871	1 479	8
Muud tulud	0	1	
Kokku tulud	1 871	1 480	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-805	-619	9
Mitmesugused tegevuskulud	-420	-420	10
Muud kulud	-26	0	11
Kokku kulud	-1 251	-1 039	
Põhitegevuse tulem	620	441	
Intressitulud	1	1	13
Intressikulud	-237	-267	12
Aruandeaasta tulem	384	175	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	620	441	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 619	1 617	3
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-2 039	-2 842	
Laekunud intressid	1	1	13
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	3 384	4 341	7
Kokku rahavood põhitegevusest	3 585	3 558	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-1 352	-1 322	5
Makstud intressid	-237	-267	12
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 589	-1 589	
Kokku rahavood	1 996	1 969	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 948	8 979	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 996	1 969	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 944	10 948	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	0	-1 082	-1 082
Aruandeaasta tulem	0	175	175
31.12.2015	0	-907	-907
Aruandeaasta tulem	0	384	384
31.12.2016	0	-523	-523

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu 2016. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskontode jääki.

Nõuded ja ettemaksed

>>Nõuded ühistu liikmete vastu.

Nõuete ühistu liikmete vastu kajastatakse korteriühistu tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga liikme kohta eraldi.

>>Muud nõuded.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenuid ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võlad töövõtjatele ning muud lühi- ja pikaajalised kohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Sihtotstarbeliste tasude, annetuste, toetuste kirje all kajastatakse korteriomanike poolt ühistule makstavate igakuiste remonditasude kogum, mille arvelt ühistu tasub ettenähtud remondikulud.

Tulud

>>Tasud ühingu liikmetelt.

Ühingu liikmetelt saadud remonditasusid tasusid kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks need tasud on mõeldud. Hooldustasud kajastatakse kuludes vastavalt esitatud arvetele tekkepõhiselt.

>>Teenuste ja maksete vahendamine.

Korteriühistu vahendab kommunaalmakseid teenuse osutajate ja korteriomanike vahel.

Teenuste osutajateks on Rakvere Vesi AS, Eesti Energia AS ja Lääne-Viru Jäätmekekeskus MTÜ. Samuti võib ühistu vahendada muid teenuseid, mis on mugavam osutada suurema mahu puhul ühistu kaasabil (nt. remondikulud, mis on seotud üldkasutatavate osadega, kuid mille käigus on mõistlik renoveerida korteriomanikule kuuluv osa). Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arveldusarved	12 944	10 948
Kokku raha	12 944	10 948

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	526	526	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	526	526	0	0	
Muud nõuded	9 464	1 384	0	8 080	
Laenunõuded	9 464	1 384	0	8 080	
Ettemaksed	49	49	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	49	49	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 039	1 959	0	8 080	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	767	767	0	0	4
Ostjatelt laekumata arved	767	767	0	0	
Muud nõuded	10 816	1 352	0	9 464	
Laenunõuded	10 816	1 352	0	9 464	
Ettemaksed	75	75	0	0	
Tulevaste perioodide kulud	49	49	0	0	
Muud makstud ettemaksed	26	26	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 658	2 194	0	9 464	

Laenunõueteks on ühistu poolt renoveerimiseks võetud laenu vahendamine ühistu liikmetele. Täpsem info on lisas 5.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	526	767
Nõuded liikmete vastu tasumistähtajaga tulevikus	424	430
Tähtaja ületanud nõuded	102	337
Kokku nõuded ostjate vastu	526	767

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Danske bank	9 464	1 384	0	8 080	2,285	EUR	22.05.2023
Pikaajalised laenud kokku	9 464	1 384	0	8 080			
Laenukohustised kokku	9 464	1 384	0	8 080			

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Danske bank	10 816	1 352	0	9 464	1,5%+Euribor	EUR	22.05.2023
Pikaajalised laenud kokku	10 816	1 352	0	9 464			
Laenukohustised kokku	10 816	1 352	0	9 464			

30.05.2008.a. võeti laenu katuse renoveerimiseks summas 350 000 EEK (22369,08 EUR). Intressimääraks on 2,285% Järgmine laenuintressi ümbervaatamine toimub 2018. aastal. Tagatiseks on panditud nõuded ühistu liikmete vastu.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	97	97	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	97	97	0	0

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	96	96	0	0
Saadud ettemaksed	1	1	0	0
Muud saadud ettemaksed	1	1	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	97	97	0	0

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remonditasud	11 060	2 083	0	-543	12 600
Laenu tasumiseks	0	1 322	0	-1 322	0
Hooldustasud	0	936	0	-936	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	11 060	4 341	0	-2 801	12 600
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11 060	4 341	0	-2 801	12 600

	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remonditasud	12 600	2 032	0	-687	13 945
Laenu tasumiseks	0	1 352	0	-1 352	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	12 600	3 384	0	-2 039	13 945
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12 600	3 384	0	-2 039	13 945

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 184	936
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	687	543
Kokku liikmetelt saadud tasud	1 871	1 479

Lisa 9 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015
Kindlustuskulud	160	155
Korstnapühkimiskulud	130	173
San.tehnilised tööd	450	12
Väikevarad, nende remont ja hooldus	28	264
Muud	37	15
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	805	619

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Raamatupidamisteenused	420	420
Kokku mitmesugused tegevuskulud	420	420

Lisa 11 Muud kulud

(eurodes)

	2016	2015
Kahjum nõuete mahakandmisest	26	0
Kokku muud kulud	26	0

Lisa 12 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenudelt	-237	-267
Kokku intressikulud	-237	-267

Lisa 13 Intressitulud

(eurodes)

	2016	2015
Pangakonto intress	1	1
Kokku intressitulud	1	1

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	10	10

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015
	Nõuded	Kohustised	Nõuded
Asutajad ja liikmed	9 991	0	11 583

2016	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Asutajad ja liikmed	0	5 085	0	0	0	0
2015	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Asutajad ja liikmed	0	4 889	0	0	0	0

Lisa 15 Kommunaalmaksete vahendus

Makse nimetus	Müük	Ost	Tulem
Vesi ja kanalisatsioon	348	348	0
Olmeprügi	145	145	0
Üldelekter	25	25	0
Kokku	518	518	0

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 56655255
Mobiiltelefon	+372 5027790
Mobiiltelefon	+372 55501617
E-posti aadress	viljo@termex.ee
E-posti aadress	veiko@ibr.ee