

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Kajakas

registrikood: 80065640

tänavatalu nimi, Mai 38

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80045

e-posti aadress: martin.panov@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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu on kasumit mittetootev ettevõte. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitise ja maa mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistut juhib ja esindab juhatus. Juhatus on kaheliikmeline ja liikmed on võrdsed.

2016.aastal laekus hooldus- ja halduskuludeks 13201 eurot (perioodil jaanuar kuni mai 0,30 eurot korteri üldpinna kohta kuus, perioodil juuni kuni detsember 0,35 eurot korteri üldpinna kohta kuus).

Sihtotstarbelisi tasusid laekus 7019 eurot, mis kasutatakse järgnevatel perioodidel.

Tulu ettevõtlusest moodustas 128 eurot (lisakeldribokside üür).

Muud tulud moodustasid 120 eurot (viivised, koeramaks).

2016.aasta kommunaalteenuste kulude maksumus oli 44 tuhat eurot.

Majandus-, heakorra-, hooldus- ja remondikulude maksumus oli 3,7 tuhat eurot.

Sihtotstarbelise remondifondi vahendite arvelt kulutusi ei tehtud.

Palgalisi töötajaid on 3, kellele arvestati töötasu 6,4 tuhat eurot, sotsiaal- ja töötukindlustusmaks moodustas 2,3 tuhat eurot.

Juhatuse liikmetele töötasu ei makstud.

Aasta jooksul peeti 1 üldkoosolek.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	21 913	14 000	2
Nõuded ja ettemaksed	6 746	5 786	3
Kokku käibevarad	28 659	19 786	
Kokku varad	28 659	19 786	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	20 674	12 520	4
Kokku lühiajalised kohustised	20 674	12 520	
Kokku kohustised	20 674	12 520	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 199	3 199	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 067	7 624	
Aruandeaasta tulem	719	-3 557	
Kokku netovara	7 985	7 266	
Kokku kohustised ja netovara	28 659	19 786	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	13 201	15 543	5
Tulu ettevõtlusest	128	128	
Muud tulud	121	109	
Kokku tulud	13 450	15 780	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-3 512	6
Mitmesugused tegevuskulud	-3 705	-6 800	7
Tööjõukulud	-9 026	-9 025	8
Kokku kulud	-12 731	-19 337	
Põhitegevuse tulem	719	-3 557	
Aruandeaasta tulem	719	-3 557	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	719	-3 557	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-960	1 236	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	8 154	2 722	
Kokku rahavood põhitegevusest	7 913	401	
Kokku rahavood	7 913	401	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 000	13 599	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 913	401	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	21 913	14 000	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	3 199	7 624	10 823
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	3 199	7 624	10 823
Aruandeaasta tulem		-3 557	-3 557
31.12.2015	3 199	4 067	7 266
Korrigeeritud saldo 31.12.2015	3 199	4 067	7 266
Aruandeaasta tulem		719	719
31.12.2016	3 199	4 786	7 985

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Kajakas aastaaruanne 2016. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi Hea Raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele.

Bilansi kootamisel on lähtutud Eesti Vabariigi Raamatupidamise Seaduse lisas 1 toodud bilansiskeemist, täpsustades olemasolevate kirjade nimetusi. Bilansikirjeid, mis ei ole asjakohased ühingu finantsseisundi kajastamiseks, ei esitata. Mittetulundusühingu bilansis kasutatakse mõiste "omakapital" asemel mõistet "netovara", mis koosneb järgmistest kirjetest: eelmiste perioodide tulem ja aruandeaasta tulem. Tulude-kulude aruande kootamisel on lähtutud vastavast RTJ 14-s mittetulundusühingutele ette nähtud skeemist, mille kirjade nimetusi on tegevusest lähtuvalt täpsustatud.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse nii bilansis kui rahavoogude aruandes:

- kassas olevat sularaha
- arvelduskontode jääke
- lühiajalisi tähtajalisi hoiuseid

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, s.o nimiväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused.

Nõuetena liikmete vastu kajastatakse laekumata kommunaal-, haldustasu-, laenu- ja muud üldkoosoleku otsuse alusel liikmetele määratud maksed. Laekumata liikmemakse kajastatakse nõuetena ainult siis, kui nende laekumine on praktiliselt kindel, st, siis kui nad on tegelikult laekunud aruande koostamise perioodil. Muid nõudeid hinnatakse individuaalselt, lähtudes nende laekumise tõenäosusest.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt. Liikmemaksude kajastamisel on tuluna arvestatud ainult neid, mille laekumine on praktiliselt kindel, st, mis on laekunud majandusaasta aruande koostamise perioodi lõpuks.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolukordadele.

KÜ tegev- ja kõrgem juhtkond ja kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (s.o pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu; nt elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontod	21 913	14 000
Lühiajalised tähtajalised hoiused	0	0
Kokku raha	21 913	14 000

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Muud nõuded	6 680	6 680
Ettemaksed	66	66
Tulevaste perioodide kulud	66	66
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 746	6 746
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud nõuded	5 718	5 718
Ettemaksed	68	68
Tulevaste perioodide kulud	68	68
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 786	5 786

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 471	5 471
Võlad töövõtjatele	340	340
Saadud ettemaksed	14 863	14 863
Tulevaste perioodide tulud	13 034	13 034
Muud saadud ettemaksed	1 829	1 829
Kokku võlad ja ettemaksed	20 674	20 674
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 001	5 001
Võlad töövõtjatele	321	321
Saadud ettemaksed	7 198	7 198
Tulevaste perioodide tulud	6 015	6 015
Muud saadud ettemaksed	1 183	1 183
Kokku võlad ja ettemaksed	12 520	12 520

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	13 201	12 031
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	3 512
Kokku liikmetelt saadud tasud	13 201	15 543

Lisa 6 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015
Elamu remondikulud sihotstarbeliste remonditasude arvelt	0	3 512
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	3 512

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	41	10
Mitmesugused bürookulud	32	48
Koolituskulud	0	35
Heakorrakulud	853	170
Mittesihotstarbeliselt finantseeritud remondikulud	1 128	5 403
Pangateenus	31	20
KÜ vastutuskindlustus, ehitise kindlustus	537	544
Veekahju hüvitis	0	0
Elektripaigaldise käit	0	248
Hoolduskulud	374	315
Elektripaigaldise audit	348	0
Muud	361	7
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 705	6 800

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	6 691	6 269
Sotsiaalmaksud	2 316	2 435
Puhkusereserv koos maksudega	19	321
Kokku tööjõukulud	9 026	9 025
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	60	60

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	6 680	14 863	5 718	7 198

Juhatuse liikmetele töötasu ega muid hüvitisi ei makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.07.2017

Korteriühistu Kajakas (registrikood: 80065640) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARTIN PANOV	Juhatuse liige	10.07.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	martin.panov@mail.ee