

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Kaltenberg

registrikood: 80257434

tänava/talu nimi, Kastani 17

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50409

telefon: +372 55671983

e-posti aadress: kristel.lopsik@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

KÜ ja selle juhatus on tegutsenud kooskõlas üldkoosolekute otsuste ja Eesti Vabariigi seadustega. Teostatud on mitmeid väiksemaid/jooksvaid parandustöid. Kavandamisel on fassaadide renoveerimine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	36 621	30 156	
Nõuded ja ettemaksed	4 775	4 515	2
Kokku käibevarad	41 396	34 671	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	23 895	26 664	2
Kokku põhivarad	23 895	26 664	
Kokku varad	65 291	61 335	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 736	2 646	
Võlad ja ettemaksed	928	663	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	28 355	12 916	
Kokku lühiajalised kohustised	32 019	16 225	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	23 895	26 664	
Kokku pikaajalised kohustised	23 895	26 664	
Kokku kohustised	55 914	42 889	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 250	1 250	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	6 363	9 171	
Aruandeaasta tulem	1 764	8 025	
Kokku netovara	9 377	18 446	
Kokku kohustised ja netovara	65 291	61 335	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	12 141	23 306	7
Muud tulud	341	153	8
Kokku tulud	12 482	23 459	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 724	-10 467	9
Mitmesugused tegevuskulud	-1 678	-1 673	10
Tööjõukulud	-3 349	-2 616	11
Kokku kulud	-9 751	-14 756	
Põhitegevuse tulem	2 731	8 703	
Muud finantstulud ja -kulud	-967	-678	
Aruandeaasta tulem	1 764	8 025	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	2 731	8 703
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 510	-29 623
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	15 703	-2 131
Laekunud intressid	4	4
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-10 833	0
Kokku rahavood põhitegevusest	10 115	-23 047
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	30 149
Saadud laenude tagasimaksed	-2 679	-839
Makstud intressid	-971	-682
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 650	28 628
Kokku rahavood	6 465	5 581
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	30 156	24 575
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 465	5 581
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	36 621	30 156

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	1 250	9 171	10 421
Aruandeaasta tulem		8 025	8 025
31.12.2015	1 250	17 196	18 446
Aruandeaasta tulem		1 764	1 764
Muutused reservides		-10 833	-10 833
31.12.2016	1 250	8 127	9 377

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2016.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamise tavast, Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimikonna väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Rahavood on kajastatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Korteriomanike laekumata arved hinnatakse individuaalselt lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani ja allahindlus kajastatakse bilansireal "Ebatõenäoliselt laekuvad arved". Lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Nõuete ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendi RTJ 2 põhimõtetest:

- lühiajalisena käsitletakse nõudeid ja kohustusi, mille laekumise/tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;
- pikaajalisena käsitletakse nõudeid ja kohustusi, mille laekumise/tasumise tähtaeg on üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

Tulud

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

Tulusid ja kulusid ei saldeerita omavahel tulude ja kulude aruandes, välja arvatud tulud ja kulud, mis on tekkinud ühest ja samast või mitmest sarnasest tehingust ja mis ei ole eraldivõetuna olulised, näiteks kommunaal maksete või ühekordsete teenuste vahendamisest tekkinud kasum/kahjum.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 441	1 441		
Muud nõuded	26 631	2 736	13 680	10 215
Laenunõuded	26 631	2 736	13 680	10 215
Ettemaksed	598	598		
Tulevaste perioodide kulud	598	598		
Kokku nõuded ja ettemaksed	28 670	4 775	13 680	10 215

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	4 137	4 137		
Muud nõuded	26 664		15 876	10 788
Laenunõuded	26 664		15 876	10 788
Ettemaksed	378	378		
Tulevaste perioodide kulud	378	378		
Kokku nõuded ja ettemaksed	31 179	4 515	15 876	10 788

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	47	33
Sotsiaalmaks	79	52
Kohustuslik kogumispension	3	2
Töötuskindlustusmaksed	10	4
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	139	91

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	360	360
Võlad töövõtjatele	189	189
Maksuvõlad	139	139
Muud võlad	120	120
Saadud ettemaksed	120	120
Muud saadud ettemaksed	120	120
Kokku võlad ja ettemaksed	928	928
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	228	228
Võlad töövõtjatele	133	133
Maksuvõlad	91	91
Muud võlad	91	91
Saadud ettemaksed	120	120
Kokku võlad ja ettemaksed	663	663

Lisa 5 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	189	133
Kokku võlad töövõtjatele	189	133

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kasutamata remondifond	15 101	8 953	-11 138	12 916
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	15 101	8 953	-11 138	12 916
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	15 101	8 953	-11 138	12 916

	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kasutamata remondifond	12 916	19 689	-4 250	28 355
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	12 916	19 689	-4 250	28 355
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12 916	19 689	-4 250	28 355

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 127	8 377
Tasud üldkulude katteks	3 323	3 547
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	5 217	10 908
Kindlustusmaksed	474	474
Kokku liikmetelt saadud tasud	12 141	23 306

Sihtotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt kajastatakse tuluna selles perioodis, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	341	142
Vahendatavate teenuste vahe	0	11
Kokku muud tulud	341	153

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015
Remonditööd	4 250	9 994
Kindlustuskulud	474	473
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	4 724	10 467

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	20
Hoolduskulud	1 005	1 007
Isikliku sõiduauto kasutamise hüvitis	0	0
Kantselei-, panga- ja netiteenused	24	24
Muud	649	622
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 678	1 673

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	2 513	1 964
Sotsiaalmaksud	836	652
Kokku tööjõukulud	3 349	2 616
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	15	15
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	1 630	1 527
Isikliku sõiduauto kasutamise hüvitis	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

Korteriühistu Kaltenberg (registrikood: 80257434) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIINA RANDUS	Juhatuse liige	10.07.2017
RIHO MILVA	Juhatuse liige	10.07.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55671983
E-posti aadress	kristel.lopsik@gmail.com