

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: korteriühistu Tartu Kastani 153

registrikood: 80266597

tänava/talu nimi, Kastani 153-2

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 50410

telefon: +372 58226211

e-posti aadress: jaanus.unt@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 Muud nõuded	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Muud võlad	11
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 10 Muud tulud	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Intressikulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Lisa 14 Kommunaalteenuste vahendamine	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

KÜ TARTU KASTANI 153 tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. 2016.a oli KÜ Tartu Kastani 153 kaheksas tegevusaasta. KÜ Tartu Kastani 153 osakapitali suuruseks on 948 eurot.

2016.a koguti remondifondi 1824 eurot.

Ühistu tegevust juhib üheliikmeline juhatus.

Korteriühistu 2016.a majandustegevuse tulem oli 156 eurot ja bilansi maht 41 596 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 955	4 136	2
Nõuded ja ettemaksed	4 050	3 949	3
Kokku käibevarad	10 005	8 085	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	31 591	34 924	3
Kokku põhivarad	31 591	34 924	
Kokku varad	41 596	43 009	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 293	3 207	5
Võlad ja ettemaksed	266	263	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	5 149	3 474	
Kokku lühiajalised kohustised	8 708	6 944	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	31 591	34 924	
Kokku pikaajalised kohustised	31 591	34 924	
Kokku kohustised	40 299	41 868	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	948	948	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	193	248	
Aruandeaasta tulem	156	-55	
Kokku netovara	1 297	1 141	
Kokku kohustised ja netovara	41 596	43 009	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	6 827	7 419	9
Kokku tulud	6 827	7 419	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 550	-4 128	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 904	-2 002	11
Kokku kulud	-5 454	-6 130	
Põhitegevuse tulem	1 373	1 289	
Intressikulud	-1 217	-1 344	13
Aruandeaasta tulem	156	-55	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1 373	1 289	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 379	824	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 707	28	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	1 824	3 474	
Kokku rahavood põhitegevusest	6 283	5 615	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-3 247	-3 136	
Makstud intressid	-1 217	-1 344	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 464	-4 480	
Kokku rahavood	1 819	1 135	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 136	3 001	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 819	1 135	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 955	4 136	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	948	248	1 196
Aruandeaasta tulem		-55	-55
31.12.2015	948	193	1 141
Aruandeaasta tulem		156	156
31.12.2016	948	349	1 297

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Tartu Kastani 153 on koostanud 2016.a raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seaduse §-le 17 Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsiipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasel väärtusel.

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Elamu remonti(parendusi)bilansis põhivarana arvele ei võeta, lähtutakse asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Kohustuste inventeerimisel hinnatakse iga kohustust eraldi.

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, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatus ja revisjonikomisjon.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku raha	5 955	4 136

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 045	1 045	0	0
Ostjatelt laekumata arved	1 045	1 045	0	0
Muud nõuded	34 596	3 005	18 123	13 468
Laenunõuded	34 596	3 005	18 123	13 468
Kokku nõuded ja ettemaksed	35 641	4 050	18 123	13 468

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 024	1 024	0	0
Ostjatelt laekumata arved	1 024	1 024	0	0
Muud nõuded	37 849	2 925	17 817	17 107
Laenunõuded	37 849	2 925	17 817	17 107
Kokku nõuded ja ettemaksed	38 873	3 949	17 817	17 107

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	34 596	3 005	18 123	13 468
Kokku muud nõuded	34 596	3 005	18 123	13 468

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenunõuded	37 849	2 925	17 817	17 107
Kokku muud nõuded	37 849	2 925	17 817	17 107

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised võlakirjad				
Pikaajaline laen	34 884	3 293	18 123	13 468
Pikaajalised võlakirjad kokku	34 884	3 293	18 123	13 468
Laenukohustised kokku	34 884	3 293	18 123	13 468

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajaline laen	38 131	3 207	17 817	17 107
Pikaajalised laenud kokku	38 131	3 207	17 817	17 107
Laenukohustised kokku	38 131	3 207	17 817	17 107

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	262	262
Muud võlad	4	4
Muud viitvõlad	4	4
Kokku võlad ja ettemaksed	266	266

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	259	259
Muud võlad	4	4
Muud viitvõlad	4	4
Kokku võlad ja ettemaksed	263	263

Lisa 7 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	4	4
Kokku muud võlad	4	4
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	4	4
Kokku muud võlad	4	4

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonditasud	2 202	1 824	-702	3 324
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 202	1 824	-702	3 324
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 202	1 824	-702	3 324
	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonditasud	3 324	1 824	-60	5 088
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 324	1 824	-60	5 088
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 324	1 824	-60	5 088

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 902	1 924
Sihtotstarbelised tasud		
Tasud laenukulude katteks	4 925	5 495
Kokku liikmetelt saadud tasud	6 827	7 419

Lisa 10 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Panduse parandus	0	0
Kokku muud tulud	0	0

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Haldusteenus	1 526	1 526
Hoone kindlustus	256	256
Korstende ja küttekollete puhastus	122	144
Pangateenused	0	4
Lampkasti tühjendus	0	72
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 904	2 002

Lisa 12 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenudelt	1 217	1 344
Kokku intressikulud	1 217	1 344

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	17	17
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3

Lisa 14 Kommunaalteenuste vahendamine

Kommunaalteenuste vahendamine 2016 aastal				
0	Kommunaalkulud	Kommunaalmaksed	Tulem	
Vesi ja kanalisatsioon	-932,00	932	0	
Üledelekter	-206,00	206	0	

Prügivedu	-488,00	488	0	
Kokku	-1626,00	1626	0	
Kommunaalteenuste vahendamine 2015 aastal				
	Kommunaalkulud	Kommunaalmaksed	Tulem	
Vesi ja kanalisatsioon	-1013	1013	0	
Üldelekter	-174	174	0	
Prügivedu	-543	543	0	
Kokku	-1730	1730	0	

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.11.2017

korteriühistu Tartu Kastani 153 (registrikood: 80266597) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAANUS UNT	Juhatuse liige	20.11.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58226211
E-posti aadress	jaanus.unt@mail.ee