

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Essu Pargimaja

registrikood: 80280574

tänava/talu nimi, Mõisa 5

maja ja korteri number:

küla: Essu küla

vald: Haljala vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthnumber: 45303

telefon: +372 5539098

e-posti aadress: Essu.Pargimaja@gmail.com, ulle71@hotmail.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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	9
Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud	9
Lisa 6 Tööjõukulud	9
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Korteriühistu Essu Pargimaja asutati 24.11.2008.a. ja kanti registrisse 16.03.2009.a.

Korteriühistu Essu Pargimaja on mittetulunduslik ja tema eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja haldamine ning Ühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Ühistu eesmärgiks on elamu heaperemeheliku kasutamise korraldamine Ühistu liikmete poolt, samuti elamu korrashoiu eest hoolitsemine, vajalike remontide teostamine ja elanike poolt laekuvate maksete sihtotstarbeline kasutamine (põhikirja järgi).

Korteriühistul on 15 liiget ja selle tööd korraldab 3-liikmeline juhatus. 2016.a. majandusaastal juhatusele töötasu ei makstud.

Ühistu aruandeaasta põhitegevuseks on elamu korrashoiu eest hoolitsemine ning vajalike remontide teostamine. Aasta jooksul hoiti korras majaümbrus ning teostati peaveetrassi vahetus. Elamu renoveerimiseks oleks vajalik võtta suurem pangalaen, kuid majandusraskuste ning osade elanike maksuraskuste tõttu pole see võimalik.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	220	592	2
Nõuded ja ettemaksed	1 854	1 382	
Kokku käibevarad	2 074	1 974	
Kokku varad	2 074	1 974	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	281	183	3
Kokku lühiajalised kohustised	281	183	
Kokku kohustised	281	183	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	527	527	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 264	649	
Aruandeaasta tulem	2	615	
Kokku netovara	1 793	1 791	
Kokku kohustised ja netovara	2 074	1 974	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	3 642	3 214	
Muud tulud	0	47	
Kokku tulud	3 642	3 261	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 024	0	4
Mitmesugused tegevuskulud	-590	-2 518	5
Tööjõukulud	0	-114	6
Muud kulud	-26	-14	
Kokku kulud	-3 640	-2 646	
Põhitegevuse tulem	2	615	
Aruandeaasta tulem	2	615	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	5 054	3 261	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-5 426	-2 542	
Väljamaksed töötajatele	0	-114	
Kokku rahavood põhitegevusest	-372	605	
Kokku rahavood	-372	605	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	592	-13	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-372	605	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	220	592	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	527	649	1 176
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	527	649	1 176
Aruandeaasta tulem		615	615
31.12.2015	527	1 264	1 791
Aruandeaasta tulem		2	2
31.12.2016	527	1 266	1 793

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Essu Pargimaja 2016 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse aruannetes raha kassas ja panga arvelduskontol.

Nõuded ja ettemaksed

Sellel kirjel näidatakse korteriomanike tasumata haldus- ja hoolduskulude summad. Nõudeid korteriomanike vastu kajastatakse bilansis tegelikus soetusmaksumuses. Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadates iga nõuet eraldi, ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Finantskohustised

Finantsvaradeks loetakse raha ja nõudeid korteriomanike vastu. Finantskohustuseks loetakse tarnijatele tasumata arveid, maksuvõlgu ning võlgu töövõtjatele. Finantsvarad ja -kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ühing kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Tulemiaruarande koostamisel lähtutakse RTJ 14 lisas toodud kirjete selgitusest.

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei kajastata tulude ega kuludena, neid näidatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Vahendustasu nende vahendamise eest ei võeta.

Kommunaalmakseid on elanikele tekkepõhiselt vahendatud järgmiselt:

- elektrienergia kulud 26 eur,
- vee-ja kanalisatsioonikulud 1674 eur,
- prügiveo kulud 244 eur,
- kokku 1944 eur.

Seotud osapooled

Korteriühistu loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on kõik korteriühistu liikmed ning raamatupidaja, kes on ühtlasi korteriühistu juhatuse liige.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	150	100
Raha arvelduskontol	70	492
Kokku raha	220	592

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	218	218
Saadud ettemaksed	63	63
Kokku võlad ja ettemaksed	281	281
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Kokku võlad ja ettemaksed	183	183

Lisa 4 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016
Remonditööd	3 024
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	3 024

Teostatud peaveetrassi vahetus

Lisa 5 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	52	0
Raamatupidamisteenus	96	0
Muru niitmine	295	0
Kütus	80	0
Muud	67	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	590	2 518

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	0	86
Sotsiaalmaksud	0	27
Töötuskindlustusmaks	0	1
Kokku tööjõukulud	0	114
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.09.2017

Korteriühistu Essu Pargimaja (registrikood: 80280574) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLE KAASIK	Juhatuse liige	02.10.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5539098
E-posti aadress	Essu.Pargimaja@gmail.com
E-posti aadress	ulle71@hotmail.ee