

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Vahtrapuu

registrikood: 80076342

tänava/talu nimi, Õhtu 2

maja ja korteri number:

küla: Piira küla

vald: Vinni vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthnumber: 46607

telefon: +372 5134941

e-posti aadress: jaak.janno@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 Raha	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	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 Intressitulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Lisa 14 Kommunaalmaksete vahendus	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu Vahtrapuu asutati 10.03.1999.a. eesmärgiga hallata Vinni vallas Piira külas Õhtu tn. 2 asuva korterelamu mõttelisi osi ning esindada ühistu liikmete ühiseid huve. Ühistus on 21 füüsilisest isikust liiget.

2016. majandusaastal olid suuremateks töödeks keldrite koristamine maksumusega 655 eurot, katuse remont maksumusega 331 eurot ja elektritööd maksumusega 343 eurot.

Lähtuvalt 2016.a. toimunud üldkoosoleku otsusest alustati korterelamu tervikliku renoveerimisega. Esmalt sõlmiti tehnilise konsultandi leping OÜ-ga O.L.E. Grupp, kelle ülesandeks on tervikliku renoveerimise projekti juhtimine koos Kredexi toetuse asjaajamisega kuni renoveerimistööde lõpuni. Esmalt telliti energiaaudit, mille maksumuseks kujunes 590 eurot. Tehilise konsultandi tasudeks kujunes 993 eurot.

Ühistus palgalisi töötajaid ei olnud. Juhatuse liikmele Jaak Jannole arvestati töötasu summas 220 eurot muru niitmise eest.

Jaak Janno /juhatuse liige/
allkirjastatud digitaalselt

Piiral, 16.11.2017.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	9 778	6 724	2
Nõuded ja ettemaksed	1 428	1 644	3
Kokku käibevarad	11 206	8 368	
Kokku varad	11 206	8 368	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	484	601	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	7 654	4 690	6
Kokku lühiajalised kohustised	8 138	5 291	
Kokku kohustised	8 138	5 291	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 077	2 858	
Aruandeaasta tulem	-9	219	
Kokku netovara	3 068	3 077	
Kokku kohustised ja netovara	11 206	8 368	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	4 277	1 341	7
Muud tulud	62	3	8
Kokku tulud	4 339	1 344	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 114	-414	9
Mitmesugused tegevuskulud	-940	-420	10
Tööjõukulud	-295	-291	11
Kokku kulud	-4 349	-1 125	
Põhitegevuse tulem	-10	219	
Intressitulud	1	0	12
Aruandeaasta tulem	-9	219	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-10	219	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	216	116	3
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-2 374	157	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	5 222	3 374	6
Kokku rahavood põhitegevusest	3 054	3 866	
Kokku rahavood	3 054	3 866	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 724	2 858	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 054	3 866	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 778	6 724	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	2 858	2 858
Aruandeaasta tulem	219	219
31.12.2015	3 077	3 077
Aruandeaasta tulem	-9	-9
31.12.2016	3 068	3 068

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

> Nõuded liikmete vastu

Nõuetena liikmete vastu kajastatakse ühingu tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid liikmete vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga liikme kohta eraldi.

> Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) 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.

Tulud

Liikme- ja sisseastumismaksud ning muud mitte-sihtotstarbelised tasud ühingu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmetelt kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks), kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud.

Sihtotstarbelised tasud ühingu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse tuluna siis, kui tasu muutub sissenõutavaks ja tasuga kaasnevad tingimused on täidetud (näiteks saadud tasud remontideks kajastatakse tuluna siis kui remont on teostatud).

Teenuste ja maksete vahendamine

Korteriühistu vahendab kommunaalmakseid teenuse osutajate ja korteriomanike vahel. Teenuste osutajateks on Rakvere Vesi AS, Lääne-Viru Jäätmekekeskus MTÜ, Eesti Energia AS. 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
Arvelduskontol	9 778	6 724
Kokku raha	9 778	6 724

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	1 427	1 427	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	1 427	1 427	0	0	4
Muud nõuded	1	1	0	0	
Intressinõuded	1	1	0	0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 428	1 428	0	0	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	1 644	1 644	0	0	
Ostjatelt laekumata arved	1 644	1 644	0	0	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 644	1 644	0	0	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	1 427	1 644
Nõuded, mille tähtaeg on tulevikus	1 104	965
Tähtaja ületanud nõuded	323	679
Kokku nõuded ostjate vastu	1 427	1 644

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	481	481	0	0
Liikmete ettemaksed	3	3	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	484	484	0	0

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	478	478	0	0
Maksuvõlad	123	123	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	601	601	0	0

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remonditasud	1 404	3 374	0	-88	4 690
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 404	3 374	0	-88	4 690
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 404	3 374	0	-88	4 690

	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remonditasud	4 690	5 222	0	-2 258	7 654
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 690	5 222	0	-2 258	7 654
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 690	5 222	0	-2 258	7 654

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	2 019	1 253
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	2 258	88
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 277	1 341

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	62	0
Tulud kommunaalmaksete vahendusest	0	3
Kokku muud tulud	62	3

Lisa 9 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015
Territooriumi heakorralkulud	76	190
Antennisüsteemi remondikulud	0	88
Notaritasud ja riigilõivud	0	59
Lukud, võtmed, jm uksetarvikud	0	17
Väikevarad	0	29
Keldrite koristuskulud	655	0
Elektritööd, -materjalid ja töötasud	343	0
Katuse remont ja hooldus	331	0
Vee ja kanalisatsioonisüsteemi remont, hooldus	67	0
Koolituskulud	35	0
Energiaauditi kulud	590	0
Tehnilise konsultandi tasud	993	0
Muud	24	31
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	3 114	414

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Raamatupidamisteenused	940	420
Kokku mitmesugused tegevuskulud	940	420

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	220	217
Sotsiaalmaksud	73	72
Töötuskindlustusmakse kulud	2	2
Kokku tööjõukulud	295	291

Lisa 12 Intressitulud

(eurodes)

	2016	2015
Muud intressitulud	1	0
Kokku intressitulud	1	0

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	21	21

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	1 427	3	1 644	0

2016	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Asutajad ja liikmed	0	11 744	0	0	0	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015

Arvestatud tasu	220	217
-----------------	-----	-----

Lisa 14 Kommunaalmaksete vahendus

Makse nimetus	Müük	Ost	Tulem
Vesi ja kanalisatsioon	2 696	2 696	0
Olmeprügi	1 046	1 046	0
Üldelekter	699	699	0
Kokku	4 441	4 441	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.11.2017

Korteriühistu Vahtrapuu (registrikood: 80076342) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAK JANNO	Juhatuse liige	05.12.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3241365
Mobiiltelefon	+372 5134941
Mobiiltelefon	+372 5202512
E-posti aadress	jaak.janno@gmail.com
E-posti aadress	nnebarto@hot.ee
E-posti aadress	peepvo@gmail.com
E-posti aadress	veiko@ibr.ee