

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: korteriühistu Tartu Vasara 25b

registrikood: 80155372

tänava/talu nimi, Vasara 25 b

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50109

telefon: +372 5242110, +372 51933399, +372 5038420

e-posti aadress: enesaar5@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	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 6 Muud võlad	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Muud tulud	10
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu Tartu. Vasara 25B asutamiskoosolek toimus 05.09.2001.a. Iseseisvat tegevust alustas korteriühistu 01.maist 2002.a. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Ühistu liik on mittetulundusühistu ja ühistu ettevõtlusega tegelenud ei ole.

Korteriühistu Tartu.Vasara 25B on 60 korteriga elamu , millest 2002.a lõpuks olid kõik korterid erastatud.

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks.

2016.a.lõpetati püstakutes kanalisatsioonitorude vahetus.

Korteriühistu tööd korraldab 5 liikmeline juhatus. Korteriühistu palgal on 2 inimest.

juhatuse esimehe kohusetäitja
raamatupidaja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	782	1 982	2
Nõuded ja ettemaksed	11 104	11 159	
Kokku käibevarad	11 886	13 141	
Kokku varad	11 886	13 141	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	9 633	10 888	4
Kokku lühiajalised kohustised	9 633	10 888	
Kokku kohustised	9 633	10 888	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 195	2 195	
Reservid	58	58	
Kokku netovara	2 253	2 253	
Kokku kohustised ja netovara	11 886	13 141	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	31 384	53 947	7
Annetused ja toetused	0	3 000	
Muud tulud	344	503	8
Kokku tulud	31 728	57 450	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-11 489	-39 071	9
Mitmesugused tegevuskulud	-13 243	-7 714	10
Tööjõukulud	-6 996	-10 665	11
Kokku kulud	-31 728	-57 450	
Põhitegevuse tulem	0	0	
Aruandeaasta tulem	0	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	55	-479
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-1 255	-986
Kokku rahavood põhitegevusest	-1 200	-1 465
Kokku rahavood	-1 200	-1 465
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 982	3 447
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 200	-1 465
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	782	1 982

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	
31.12.2014	2 195	58	2 253
31.12.2015	2 195	58	2 253
31.12.2016	2 195	58	2 253

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korterühistu TARTU VASARA 25B raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes, kui ei ole teisiti märgitud. Järgnevalt on välja toodud peamised arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Raha

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajatatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Korteriomaniikelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi. Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, muud lühiajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, viitvõlad, muud lühiajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaal maksete summasid ei ole kajastatud kasumiaruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Korterühistu liikmete poolt laekuvad remonditasud kajastatakse tuluna perioodis, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks tasud on mõeldud. Kuni tuluna kajastamise hetkeni kajastatakse laekunud tasusid ja vahendeid bilansis tulevaste perioodide tuluna.

Maksustamine

Ettevõtte kulud mõjutavad järgmised maksuliigid:

Sotsiaalmaks 33% töötajatele tehtud väljamaksetelt

Töötuskindlustus 0,08% töötajatele tehtud väljamaksetelt

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks juhatuse liikmeid ning nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskonto	782	1 982
Kokku raha	782	1 982

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	34	112
Sotsiaalmaks	184	297
Kohustuslik kogumispension	4	4
Töötuskindlustusmaksed	4	4
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	226	417

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 236	6 236
Võlad töövõtjatele	637	637
Maksuvõlad	226	226
Muud võlad	199	199
Muud viitvõlad	199	199
Saadud ettemaksed	2 335	2 335
Tulevaste perioodide tulud	2 335	2 335
Kokku võlad ja ettemaksed	9 633	9 633
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 524	5 524
Võlad töövõtjatele	873	873
Maksuvõlad	417	417
Muud võlad	187	187
Muud viitvõlad	187	187
Saadud ettemaksed	3 887	3 887
Tulevaste perioodide tulud	3 887	3 887
Kokku võlad ja ettemaksed	10 888	10 888

Lisa 5 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	345	345
Puhkusetasude kohustis	292	528
Kokku võlad töövõtjatele	637	873

Lisa 6 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	199	199
Kokku muud võlad	199	199
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	187	187
Kokku muud võlad	187	187

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	19 895	17 876
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	11 489	36 071
Kokku liikmetelt saadud tasud	31 384	53 947

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	344	503
Kokku muud tulud	344	503

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2016	2015
Remonditööd	-11 489	-39 071
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-11 489	-39 071

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	132	330
San.remondi kulud	4 185	2 338
Pisiremondikulud	279	498
Heakorrakulud	5 957	2 894
El.süsteemide hooldus	2 690	1 654
Kokku mitmesugused tegevuskulud	13 243	7 714

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	4 960	6 922
Sotsiaalmaksud	23	3 215
Puhkusereserv	-236	528
Kokku tööjõukulud	4 747	10 665

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

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

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	2 478	3 175

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

korteriühistu Tartu Vasara 25b (registrikood: 80155372) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER MÄNDLO	Juhatuse liige	30.06.2017
ENE SAAR	Juhatuse liige	11.07.2017
ENN LAKK	Juhatuse liige	28.11.2017
GUNNAR TEDER	Juhatuse liige	07.12.2017
AARE FLOREN	Juhatuse liige	22.12.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5038420
Mobiiltelefon	+372 51933399
Mobiiltelefon	+372 5242110
E-posti aadress	enesaar5@hotmail.ee