

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Rakvere tee 3

registrikood: 80082638

tänava/talu nimi, Rakvere tee 3

maja ja korteri number:

alevik: Kadrina alevik

vald: Kadrina vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthnumber: 45201

telefon: +372 56566197, +372 56754013, +372 58118153

e-posti aadress: kadrina.rakvere@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Muud tulud	11
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Lisa 14 Elanikele vahendatud kommunaalteenused	13
Aruande allkirjad	14

TEGEVUSARUANNE

Korteriühistu Rakvere tee 3, reg nr. 80082638 iseseisvalt tegutseb alates 20.04.1999a. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Üldkoosolek kinnitas kommunaalkulde kuluarvestuse metoodika ja kinnitati muudatustega 2016 eelarve .

Üldkoosoleku otsusega kanda bilansist välja krt.75 endiste omanike võlgnevus .

Üldkoosolekul tutvustas tehniline konsultant maja projekti. Majanduskulust finantseeritakse projekteerimisega seotud kulud.

Juhatuse liikmetele tasuti juhatuse liikmetasu. Korteriühistul on palgal 1 majahoidja.

Tegeleti võlgnike võlgnevusega.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 3 liikmest.

2016 a.toimus üks üldkoosolek.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	58 071	50 556	2
Nõuded ja ettemaksed	27 695	30 078	3
Kokku käibevarad	85 766	80 634	
Kokku varad	85 766	80 634	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	13 708	12 600	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	28 659	22 185	7
Kokku lühiajalised kohustised	42 367	34 785	
Kokku kohustised	42 367	34 785	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	9 292	9 292	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	36 557	31 312	
Aruandeaasta tulem	-2 450	5 245	
Kokku netovara	43 399	45 849	
Kokku kohustised ja netovara	85 766	80 634	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	24 570	31 713	8
Muud tulud	884	3 139	9
Kokku tulud	25 454	34 852	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-7 470	-16 192	10
Mitmesugused tegevuskulud	-13 739	-8 633	11
Tööjõukulud	-6 700	-4 786	12
Kokku kulud	-27 909	-29 611	
Põhitegevuse tulem	-2 455	5 241	
Muud finantstulud ja -kulud	5	4	
Aruandeaasta tulem	-2 450	5 245	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-2 455	5 241	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 383	5 864	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 108	-309	
Laekunud intressid	5	4	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	6 474	-2 251	
Kokku rahavood põhitegevusest	7 515	8 549	
Kokku rahavood	7 515	8 549	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	50 556	42 007	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 515	8 549	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	58 071	50 556	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	9 292	31 312	40 604
Aruandeaasta tulem		5 245	5 245
31.12.2015	9 292	36 557	45 849
Aruandeaasta tulem		-2 450	-2 450
31.12.2016	9 292	34 107	43 399

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Rakvere tee 3 juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, tulemiaruandest, rahavoogudearuandest, netovara muutuste aruandest ja aastaaruande lisadest. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti Vabariigis kehtivat raamatupidamise seadust ja hea raamatupidamisetava nõudeid.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt KÜ Rakvere tee 3 vara, kohustuste ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Finantsaruanded on koostatud lähtudes järjepidevuse ja võrreldavuse printsiibist. Kui finantsaruannete kirjete esitust või klassifitseerimise meetodit on muudetud, siis on vastavalt ümberklassifitseeritud ka eelmiste perioodide võrreldavad näitajad.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühitsu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Põhitegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Annetused ja toetused

Korteriühistu Rakvere tee 3 on sihtfinantseerimise kajastamisel lähtunud brutomeetodist. Brutomeetod – saadud vara võetakse bilansis arvele tema õiglasest väärtusest ning samas summas kajastatakse bilansis kohustusena tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Saadud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse saadud vara järelejäänud kasuliku eluea jooksul.

Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel on lähtutud tulude-kulude vastavuse printsiibist.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatus. Seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontod	58 071	50 556
Kokku raha	58 071	50 556

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	27 695	27 695
Ostjatelt laekumata arved	27 695	27 695
Kokku nõuded ja ettemaksed	27 695	27 695
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	29 646	29 646
Ostjatelt laekumata arved	29 646	29 646
Ettemaksed	432	432
Tulevaste perioodide kulud	432	432
Kokku nõuded ja ettemaksed	30 078	30 078

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	170	170
Sotsiaalmaks	288	288
Kohustuslik kogumispension	17	17
Töötuskindlustusmaksed	9	9
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	484	484

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12 085	12 085
Võlad töövõtjatele	340	340
Maksuvõlad	484	484
Saadud ettemaksed	799	799
Muud saadud ettemaksed	799	799
Kokku võlad ja ettemaksed	13 708	13 708
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 838	9 838
Võlad töövõtjatele	578	578
Maksuvõlad	484	484
Saadud ettemaksed	1 700	1 700
Muud saadud ettemaksed	1 700	1 700
Kokku võlad ja ettemaksed	12 600	12 600

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Võlad töövõtjatele	340	339
Puhkusekohustus	0	239
Kokku võlad töövõtjatele	340	578

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	24 436	13 941	-16 192	22 185
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	24 436	13 941	-16 192	22 185
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	24 436	13 941	-16 192	22 185

	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	22 185	13 944	-7 470	28 659
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	22 185	13 944	-7 470	28 659
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	22 185	13 944	-7 470	28 659

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	17 100	15 521
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	7 470	16 192
Kokku liikmetelt saadud tasud	24 570	31 713

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Kommunaalmaksete vahendamisest tekkinud tulu	258	0
Muud	626	3 139
Kokku muud tulud	884	3 139

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015
Remonditööd	-7 470	-16 192
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-7 470	-16 192

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	0	-21
Mitmesugused bürookulud	-45	-51
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	-5 391	0
Ostetud teenused	-7 669	-7 669
Isikliku sõiduauto kasutamise hüvitis	0	0
Riigilõivud, notari- ja juristiteenused	0	-147
Hooldus ja remont	-328	-107
Revisjonikulu	-270	-270
Muud	-36	-368
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-13 739	-8 633

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-5 025	-3 584
Sotsiaalmaksud	-1 675	-1 202
Kokku tööjõukulud	-6 700	-4 786
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 13 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	92	92
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	2 939	1 224

2016.a vahendatud teenused

Jrk.nr	Nimetus	Tulud	Kulud	Okonoomik a(+)/ülekulu (-)
	Kommunaalmaksed			
1	Soojusenergia	58 437	58 440	-3
2	Vesi, kanalisatsioon	17 807	17 354	454
3	Elektrienergia	1 693	1 691	2
4	Prügivedu	4 043	4 043	0
	Kokku kommunaalmaksed	81 980	81 528	452

2015.a vahendatud teenused

Jrk.nr	Nimetus	Tulud	Kulud	Okonoomik a(+)/ülekulu (-)
	Kommunaalmaksed			
1	Soojusenergia	48 702	48 702	0
2	Vesi, kanalisatsioon	19 435	19 108	327
3	Elektrienergia	1 698	1 698	0
4	Prügivedu	4 139	4 139	0
	Kokku kommunaalmaksed	73 973	73 647	327

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.03.2017

Korteriühistu Rakvere tee 3 (registrikood: 80082638) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PIRET LUIK	Juhatuse liige	25.01.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56566197
Mobiiltelefon	+372 58118153
Mobiiltelefon	+372 56754013
E-posti aadress	kadrina.rakvere@gmail.com