

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu KV

registrikood: 80038838

tänavatänu nimi, Kreutzwaldi 13

maja ja korteri number:

linn: Rakvere linn

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthnumber: 44314

telefon: +372 53313184

e-posti aadress: korteriyhistukv@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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Lisa 11 Elanikele vahendatud kommunaalteenused	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

KÜ KV põhitegevus oli 2016. aastal elamu haldamine ning hooldus aadressil Kreutzwaldi 13 Rakvere.

KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on 3- liikmeline.

Töölepinguga töötavaid isikuid oli 0(null).

2016 aastal tehti ettevalmistusi korterelamu täielikuks renoveerimiseks

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 425	6 027	2
Nõuded ja ettemaksed	1 009	632	3
Kokku käibevarad	3 434	6 659	
Kokku varad	3 434	6 659	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	630	1 091	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	0	2 199	
Kokku lühiajalised kohustised	630	3 290	
Kokku kohustised	630	3 290	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 277	0	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 092	1 702	
Aruandeaasta tulem	-565	1 667	
Kokku netovara	2 804	3 369	
Kokku kohustised ja netovara	3 434	6 659	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	6 109	5 940	6
Muud tulud	375	403	
Kokku tulud	6 484	6 343	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-6 567	-4 070	7
Mitmesugused tegevuskulud	-482	-606	8
Kokku kulud	-7 049	-4 676	
Põhitegevuse tulem	-565	1 667	
Aruandeaasta tulem	-565	1 667	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-565	1 667	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-377	386	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-461	401	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-2 199	-2 030	
Kokku rahavood põhitegevusest	-3 602	424	
Kokku rahavood	-3 602	424	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 027	5 603	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 602	424	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 425	6 027	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014		1 702	1 702
Aruandeaasta tulem		1 667	1 667
31.12.2015		3 369	3 369
Aruandeaasta tulem		-565	-565
Muud muutused netovaras	1 277	-1 277	0
31.12.2016	1 277	1 527	2 804

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ KV juhatus on koostanud 2016.a. 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 KV vara, kohustuste ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

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, arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile põhitegevuse, investeerimis-tegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Põhitegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit. Investeerimis ja finantseerimis-tegevusest 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.

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.

Seotud osapooled

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

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskonto	2 425	6 027
Kokku raha	2 425	6 027

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 009	1 009
Ostjatelt laekumata arved	1 009	1 009
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 009	1 009
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	632	632
Ostjatelt laekumata arved	632	632
Kokku nõuded ja ettemaksed	632	632

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	627	627
Saadud ettemaksed	3	3
Muud saadud ettemaksed	3	3
Kokku võlad ja ettemaksed	630	630
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 091	1 091
Kokku võlad ja ettemaksed	1 091	1 091

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 229	2 040	-4 070	2 199
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 229	2 040	-4 070	2 199
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 229	2 040	-4 070	2 199

	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 199	2 040	-4 239	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 199	2 040	-4 239	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 199	2 040	-4 239	

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 870	1 870
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	4 239	4 070
Kokku liikmetelt saadud tasud	6 109	5 940

Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015
Remonditööd	-6 567	-4 070
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-6 567	-4 070

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	-13	-11
Koolituskulud	-20	0
Isikliku sõiduauto kasutamise kompensatsioon	0	0
Hooldus ja remont	-395	-542
EKÜL maks	-50	-46
Muud	-4	-7
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-482	-606

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

KÜ KV ei olnud 2016 aastal töölepingu alusel töötavaid isikuid.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	12	12

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Isikliku sõiduauto kasutamise kompensatsioon	0	0

KÜ KV ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi

2016.a vahendatud kommunaalteenused

Jrk.nr	Nimetus	Tulud	Kulud	Okonoomi ka(+)/üle- kulu(-)
	<i>Kommunaalmaksed</i>			
1	Vesi	1 751	1 751	0
2	Elektrienergia	74	74	0
3	Prügivedu	545	546	0
4	Raamatupidamisteenus	461	461	0
				0
	Kokku kommunaalmaksed	2 832	2 832	0

2015.a vahendatud kommunaalteenused

Jrk.nr	Nimetus	Tulud	Kulud	Okonoomi ka(+)/üle- kulu(-)
	<i>Kommunaalmaksed</i>			
1	Vesi	1 861	1 816	44
2	Elektrienergia	70	70	0
3	Prügivedu	588	588	0
4	Raamatupidamisteenus	461	461	0
5	Maamaks	0	0	0
	Kokku kommunaalmaksed	2 980	2 936	44

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.02.2017

Korteriühistu KV (registrikood: 80038838) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KARINE ARAKELJAN	Juhatuse liige	15.03.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53313184
E-posti aadress	korteryhistukv@gmail.com