

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Pelguranna 37

registrikood: 80153083

tänava/talu nimi, Pelguranna tn 37-3

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10315

telefon: +372 56668310

e-posti aadress: irina.kalda69@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 Laenukohustised	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Elumaja KÜ Pelguranna 37 eesmärgiks on korteriomandite eseme osaksoleva hitustuste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu.

Liikmete ühiste huvide esindamine. KÜ tööd juhib esinab juhatus. Juhatuse liikmete ülesanneteks on üldkoosoleku otsuste täitmine ja ühistu.

Majandustegevuse korraldamine lähtuvalt KÜ põhikirjast ja EV seadusandlusest.

Ühistus töötas 2016.a. 2 inimest. Arvestatud töötasu oli 5372.00 euro.

Juhatuse liikmetele töötasu ei arvestatud.

Remondifondi jääk seisuga 31.12.2015 on 13537

remondi fond 2016.a. on 11816

2016.a. tehtud järgmised tööd ja kulutused omadega rahadega:

katuse remont 18460

veepüstiku vahetus 646

Remondifondi jääk seisuga 31.12.2016 on 6248

2016.a. tehtud katuse remont pikaajalisedega laenudega summas 30 000 euro

Kommunaalteenuste vahenduse osas kulud ja tulud võrdsid.

Korteriühistu on teinud vaadeldud perioodil kulutusi vastavalt eelarve ja üldkoosoleku otsustele.

KÜ on käesoleval ajal maksevõimeline.

Juhatuse kinnitus KÜ Pelguranna 37 2016.a. raamatupidamise aastaaruandele.

Juhatus kinnitab, et:

1. KÜ Pelguranna 37 raamatusepidamise aruande koostamisel on järgitud kehtiva seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava põhinõudeid, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

2. Raamatusepidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ka muudest EV õigusaktidest, millega reglementeeritakse aruannete koostamist.

3. Raamatusepidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga.

4. 01.01.2016-31.12.2016.a. majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab

õigesti ja õiglaselt KÜ finantsseisundit, majandustegevuse tulemust ja rahavoodusid.

5. Juhatuse hinnangul on KÜ Pelguranna 37 jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatuse liige allkirjad :

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 559	14 868	2
Nõuded ja ettemaksed	8 532	4 464	3
Kokku käibevarad	15 091	19 332	
Põhivarad			
Finantsinvesteeringud	25 550	0	
Kokku põhivarad	25 550	0	
Kokku varad	40 641	19 332	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	4 450	0	4
Võlad ja ettemaksed	8 528	17 134	5
Kokku lühiajalised kohustised	12 978	17 134	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	25 550	0	
Kokku pikaajalised kohustised	25 550	0	
Kokku kohustised	38 528	17 134	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 712	1 712	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	486	2 087	
Aruandeaasta tulem	-85	-1 601	
Kokku netovara	2 113	2 198	
Kokku kohustised ja netovara	40 641	19 332	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	25 938	16 590	6
Muud tulud	1 029	810	7
Kokku tulud	26 967	17 400	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-19 105	-10 610	8
Mitmesugused tegevuskulud	-759	-1 733	9
Tööjõukulud	-7 188	-6 658	10
Kokku kulud	-27 052	-19 001	
Põhitegevuse tulem	-85	-1 601	
Aruandeaasta tulem	-85	-1 601	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	39 260	38 152	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-73 726	-34 263	
Väljamaksed töötajatele	-3 843	-3 698	
Kokku rahavood põhitegevusest	-38 309	191	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	30 000	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	30 000	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	-1 613	
Makstud intressid	0	-7	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-1 620	
Kokku rahavood	-8 309	-1 429	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 868	16 297	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-8 309	-1 429	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 559	14 868	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	1 712	2 087	3 799
Aruandeaasta tulem		-1 601	-1 601
31.12.2015	1 712	486	2 198
Aruandeaasta tulem		-85	-85
31.12.2016	1 712	401	2 113

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

- 1.KÜ Pelguranna 37 raamatupidamise aruanne on koostatud aruandeperioodil 01.01.2016 kuni 31.12.2016 kohta.
- 2.Aruande on koostatud lähtuvalt EV Raamatupidamise seaduse paragrahvist 17 ja lisas 1 toodud bilansiskeemist.
- 3.Aruande koostamisel on lähtutud aruandluse põhimõtetele tuginevast Eesti Heast raamatupidamise tavast RTJ 14-st.
- 4.Aruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.
- 5.Aruanne on koostatud Eestis netkel ametlikult kehtivas väärangus, arvnäitajate täpsusaste on esitatud eurodes.

Raha

Raha bilansis on korteriühistu arvestuskontodel ja see on kajastatud õiglases väärtuses (RTJ3)

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringud on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses ja nende kajastamisel on lähtutud RTJ-st.Varade ja kohustuste jaotamisel lühi-ja pikaajalisteks on lähtutud RTJ2-st,kus lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu,mille tagasimakse tähtajad on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast ja pikaajalise kohustusena pangalaene,mille tasumise tähtaeg on üle 12 kuu bilansipäevast alates.elamu remonti põhivarana bilansis arvele võetud ei ole,on lähtutud asjaolust,et elamu on kortariomanike omand,mis korteriühistu bilansis ei kajastu.Laenu tagatisena on käsitletud korteriühistu nõudeid korteriomanike vastu. Saadud pikaajaline laen on kajastatud korteriühistu kohustusena pangale bilansi passivas ja korteriühistu nõudena korteriomanike vastu bilansi aktivas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete ja ettemaksete kajastamisel on lähtutud RTJ3-st.

- 1.Nõuded ja ettemaksed on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses,et mis on võrdne nende nominaalväärtusega.
- 2.Nõuded bilansis on kajastatud lühi-ja pikaajalistena.

A) korteriomanike tasumata summad.

B)laenu nõuded omanikele(pikaajalise pangalaenu tagasimaks 2016 aastal)

Kõik nõuded on kajastatud tõenäoliselt laekuvas summas.Nõuete inventeerimisel on hinnatud iga nõuet eraldi.

Pikaajalise nõudena bilansis on kajastatud korteriühistu nõue korteriomanike vastu pikaajalise pangalaenu tasumiseks aastal 2017. Kuigi peale põhilaenu tuleb korteriomanikel tasuda aastatel 2017 ka pikaajalise pangalaenu intresse,siis tulevaste perioodide intressinõuded bilansis ei kajastu.

Finantskohustised

Kohustused bilansis on kajastatud lähtuvalt RTJ3-st ja neid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumus,mis on võrdne nende nominaalväärtusega. Kohustused bilansis on jaotatud lühi-ja pikaajalisteks. Jaotamisel on lähtutud RTJ2-st.

A)Lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaene,mille tasumine on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates.

B) pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaene,mille tasumine on üle 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates.

Tulud

Korteriühistu tulude kajastamine:

- 1.Lähtutud on RTJ14 lisas toodud skeemist.
- 2.Tulud on kajastatud tekkipõhiselt lähtuvalt tulude ja kulude vastavuse printsibist.
- 3.Korteriomanike tasutud kommunaalmaksete summasid ei kajasta perioodil tuluna ega makstud summasid kuluna,vaid need kajastatud bilansi vastavalt nõuete ja kohustusena.

Kulud

Korteriühistu kulude kajastamine:

- 1.Lähtutud on RTJ14 lisas toodud skeemist.
- 2.Kulud on kajastatud tekkipõhiselt lähtuvalt tulude ja kulude vastavuse printsibist.
- 3.Korteriomanike tasutud kommunaalmaksete summasid ei kajasta perioodi tuluna ega makstud summasid kuluna ,vaid need on kajastatud bilansi vastavalt nõuete ja kohustena.

Rahavoogudearuanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodil laekumisi ja väljamaksed. Ruhmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoodudeks. Põhitegevuse rahavood, investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood on kajastatud bilansis otsel meetodil.

Muu informatsioon

1. Lähtuvalt asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, ei ole seda põhivarana arvele võetud ning elamu remondid ei kajastu korteriühistu bilansis.

Elamu remondid on kajastatud tulemiaruaande kirjel „Sihtotstarbelisel finantseeritud projektide”

Otsekulud lähtuvalt kirjel „Liikmelt saadud tasud”

2. Kasumata remonditasud on bilansis kajastatud lühiajalise kohustusena.

Käesoleva aruande koostamisel on lähtutud olulisuseprintsibist ja väheolulised objektid on kajastatud lihtsustatud viisil.

Aruande lisade koostamisel on korteriomanike jaoks oluliste finantsnäitajate kajastamiseks lisatud täendavaid kirjed ja selgusti.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Swedbank arvelduskonto	6 559	14 868
Kokku raha	6 559	14 868

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 836	1 836
Ostjatelt laekumata arved	1 836	1 836
Muud nõuded	4 450	4 450
Laenu nõuded	4 450	4 450
Ettemaksed	2 246	2 246
Tulevaste perioodide kulud	2 246	2 246
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 532	8 532

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 364	2 364
Ostjatelt laekumata arved	2 364	2 364
Ettemaksed	2 100	2 100
Tulevaste perioodide kulud	2 100	2 100
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 464	4 464

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
lühiajalised laenud	4 450	4 450		
Lühiajalised laenud kokku	4 450	4 450		
Pikaajalised laenud				
pikaajalised laenud	25 550		25 550	
Pikaajalised laenud kokku	25 550		25 550	
Laenukohustised kokku	30 000	4 450	25 550	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 280	2 280
kasumata remondifond	6 248	6 248
Kokku võlad ja ettemaksed	8 528	8 528
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 278	3 278
Maksuvõlad	229	229
Muud võlad	90	90
kasumata remondifond	13 537	13 537
Kokku võlad ja ettemaksed	17 134	17 134

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	6 833	5 980
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	19 105	10 610
Kokku liikmetelt saadud tasud	25 938	16 590

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	387	446
tasuline teenused	269	22
kindlustus	373	342
Kokku muud tulud	1 029	810

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015
Remonditööd	19 105	10 610
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	19 105	10 610

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
hoolduskulud	132	316
sanpuhastus-ja korrashoid	184	408
halduskulud	443	1 009
Kokku mitmesugused tegevuskulud	759	1 733

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	5 372	4 976
Sotsiaalmaksud	1 816	1 682
Kokku tööjõukulud	7 188	6 658
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	32	32

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.03.2017

Korteriühistu Pelguranna 37 (registrikood: 80153083) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRINA KALDA	Juhatuse liige	17.08.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56668310
E-posti aadress	irina.kalda69@gmail.com