

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Tungla 10 Korterühistu

registrikood: 80043874

tänavatänu nimi, Tungla tn 10-19
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10911

telefon: +372 5066236

e-posti aadress: margus.klaas@gmail.com, enel.tomson@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 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 9 Muud tulud	11
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Muud kulud	12
Lisa 14 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14


2

Tegevusaruanne

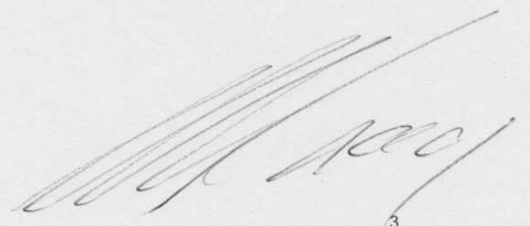
Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on 6-liikmeline. Juhatus tööd korraldab juhatus esimees.

Töölepinguga töötavaid isikuid on kolm, kellele arvestati palka aastas 6480 eurot.

Suurema remonttööna 2016 aastal parandati hoone fassaadi, mille maksumus oli 12 732 euri.

2016 aastal sai Tallinna linna projekti Hoovid Korda raames rajatud parkla, mille kogumaksumus koos lisateenustega oli 22 005 euri. Tallinna linn hüvitas parkla ehituse maksumusest 7746,05 euri.



Raamatupidamise aastaaruanne**Bilanss**

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 523	27 663	2
Nõuded ja ettemaksed	6 020	5 464	3
Kokku käibevarad	8 543	33 127	
Kokku varad	8 543	33 127	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 285	4 088	4
Kokku lühiajalised kohustised	4 285	4 088	
Kokku kohustised	4 285	4 088	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	242	242	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	28 797	26 778	
Aruandeaasta tulem	-24 781	2 019	
Kokku netovara	4 258	29 039	
Kokku kohustised ja netovara	8 543	33 127	



Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	16 880	16 880	7
Annetused ja toetused	7 746	0	8
Muud tulud	150	152	9
Kokku tulud	24 776	17 032	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-7 746	0	10
Mitmesugused tegevuskulud	-32 842	-6 324	11
Tööjõukulud	-8 670	-8 201	12
Muud kulud	-301	-492	13
Kokku kulud	-49 559	-15 017	
Põhitegevuse tulem	-24 783	2 015	
Muud finantstulud ja -kulud	2	4	14
Aruandeaasta tulem	-24 781	2 019	

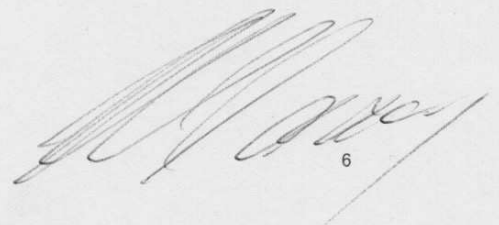


5

Rahavoogude aruanne

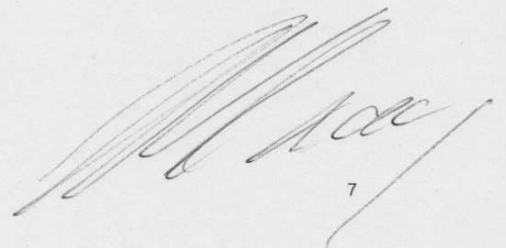
(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-24 783	2 015	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-556	1 509	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	197	-886	
Kokku rahavood põhitegevusest	-25 142	2 638	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	2	4	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2	4	
Kokku rahavood	-25 140	2 642	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	27 663	25 021	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-25 140	2 642	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 523	27 663	2



Netovara muutuste aruanne
(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	242	26 778	27 020
Aruandeaasta tulem		2 019	2 019
31.12.2015	242	28 797	29 039
Aruandeaasta tulem		-24 781	-24 781
31.12.2016	242	4 016	4 258


7

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Tungla 10 Korterühistu 2016 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega. 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke ja kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutadeks on loetud kõik teised valuutad peale euro. Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad hinnatakse bilansipäeval ümber eurodeks bilansipäeval kehtivate Eesti Panga valuutakursside alusel. Ümberhindamise tulemusena tekkinud kursikasumid ja -kahjumid esitatakse aruandeperioodi kasumiaruandes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt, lähtudes RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korterühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevuseset on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Saadud kommunaalmaksete summasid ei kajastata tulemiaruanDES tuluna vaid kajastatakse bilansis nõuetena ühistuliikmete vastu. Kommunaalmakste jaotamisest tekkinud netotulu kajastatakse muude tulude kirjel.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, lähtudes RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korterühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevuseset on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Makstud kommunaalmaksete summasid ei kajastata tulemiaruanDES kuluna, neid kajastatakse bilansis kohustustena tarnijatele. Kommunaalmakste jaotamisest tekkinud netokulu kajastatakse muude kulude kirjel.

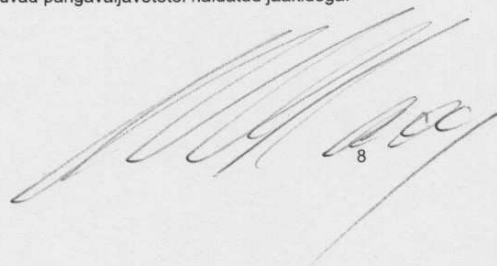
Seotud osapooled

Seotud isikuteks loetakse korteriühistu liikmeid.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskonto	2 523	21 029
Tähtajaline hoius	0	6 634
Kokku raha	2 523	27 663

Pangakontode jäägid on võrreldud pankadega, nende jäägid raamatupidamiskontodel võrduvad pangaväljavõtetel näidatud jääkidega.


8

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

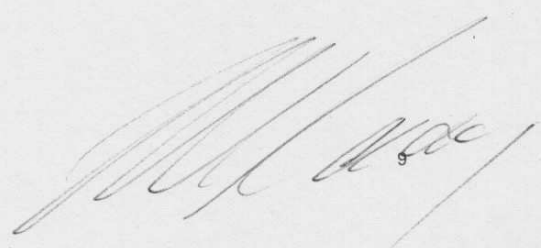
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 020	6 020
Ostjatelt laekumata arved	6 020	6 020
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 020	6 020
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 464	5 464
Ostjatelt laekumata arved	5 464	5 464
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 464	5 464

Sellel kirjel näidatakse korteriomanike tasumata hooldustasude ja kommunaalmaksete summad. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid pole.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 864	2 864	
Võlad töövõtjatele	421	421	5
Maksuvõlad	602	602	6
Liikmetelt saadud ettemaksed	398	398	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 285	4 285	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 822	2 822	
Võlad töövõtjatele	421	421	5
Maksuvõlad	602	602	6
Liikmetelt saadud ettemaksed	243	243	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 088	4 088	



Lisa 5 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	421	421
Kokku võlad töövõtjatele	421	421

Töövõtjate võlgadena on kajastatud detsembrikuu eest arvestatud, kuid väljamaksmata netopalk.

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	211	211
Sotsiaalmaks	356	356
Kohustuslik kogumispension	16	16
Töötuskindlustusmaksed	19	19
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	602	602

Maksuvõlgade kirjel on kajastatud detsembri 2016 töötasudelt arvestatud ja detsembri 2016 eest deklareeritud maksud.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	16 880	16 880
Kokku liikmetelt saadud tasud	16 880	16 880

Kommunaalmakseid ei ole tulemiaruanDES kajastatud. Kommunaalmakseid on tekkepõhiselt arvestatud kuludesse järgmiselt:

Küttekulud 13 876 euri

Vee- ja kanalisatsioonikulu 4 999 euri.

Samad summad on kantud korteriomaniike arvetele.

Vastavad kulud 2015 aasta raamatupidamise aastaaruandes olid:

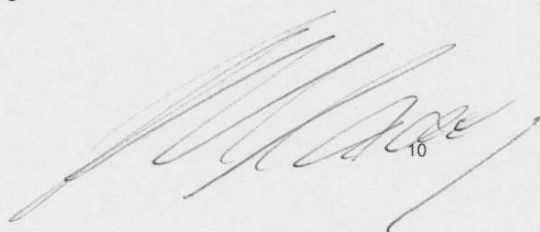
Küttekulud 15 944 euri

Vee- ja kanalisatsioonikulu 5 028 euri.

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad neto soetusmaksumuses



10

	2016	Lisa nr
	Saadud	
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Tallinna linna toetus Hoovid Korda	7 746	10
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	7 746	10

2016 aastal saadi Tallinna linnalt Hoovid Korda projekti raames toetust lisaparkla rajamiseks. Projekti maksumus kokku oli 19365,12 euri, millest linn hüvitas 40% ehk 7746,05 euri.

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

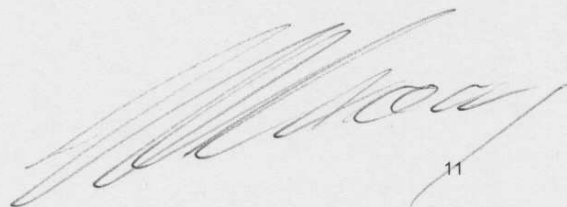
	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	3
Sauna rentimine ühistuliikmetele	140	104
Muud	10	45
Kokku muud tulud	150	152

Viivised on arvestatud korteriomanike õigeaegselt tasumata nõuete järgi.

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	Lisa nr
Parkla rajamine	7 746	8
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	7 746	8


11

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Energia	1 642	1 490
Elektrienergia	1 642	1 490
Lifti hoolduskulud	649	561
Gaasikatlal hoolduskulud	528	522
Prügiveokulud	1 326	1 115
Elamu remondikulud	13 229	1 513
Parkla rajamine	14 259	0
Elamu ja ühistu majandamiskulud	1 209	1 123
Kokku mitmesugused tegevuskulud	32 842	6 324

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	6 480	6 129
Sotsiaalmaksud	2 190	2 072
Kokku tööjõukulud	8 670	8 201
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Korterühistul on töölepingu alusel töötavaid isikuid 3.

Lisa 13 Muud kulud (eurodes)

	2016	2015
Üldvesi	219	350
Muud	82	142
Kokku muud kulud	301	492

Kirjel üldvesi on kajastatud kulu AS Tallinna Vesi poolt korteriühistule esitatud arvete ja korteriomaniike poolt esitatud veemöörtjänäitade alusel koostatud arvete vahe.

Lisa 14 Muud finantstulud ja -kulud (eurodes)

	2016	2015
Intressitulu hoiustelt	2	4
Kokku muud finantstulud ja -kulud	2	4



Lisa 15 Seotud osapooled
(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	36	36

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

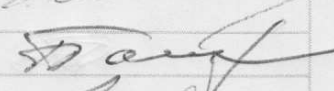
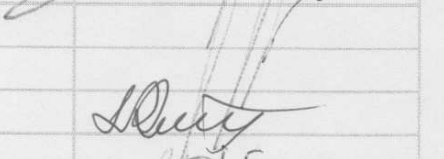
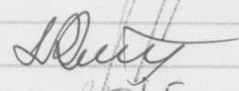
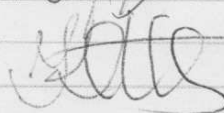
	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	5 543		4 896	179
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	477	318	568	139

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	4 872	2 014



JUHATUSE ALLKIRJAD 2016. MAJANDUSAASTA ARUANDELE

Juhatus on koostanud 2016. majandusaasta aruande,
mis on kinnitatud liikmete üldkoosolekul 27.04.2017 a.

	Nimi	Allkiri
Juhatusesimees :	Margus Klaas	
Juhatuseliikmed :	Peep Tomson	
	Jaak Kapten	
	Jaanus Malla	
	Lilian Reim	
	Kuno Ottis	

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5066236
E-posti aadress	margus.klaas@gmail.com
E-posti aadress	enel.tomson@gmail.com