

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Vilde Koit

registrikood: 80085281

tänavatalu nimi, E. Vilde tee 140

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 12613

telefon: +372 50602620, +372 55689292

e-posti aadress: margit.tiiroja@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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Muud finantstulud ja -kulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

KÜ Vilde Koit tegevuse eesmärgiks on korterimandi osaks oleva ehitise ja maatüki mõttelise osa ühine majandamine ja ühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus, mis on viie liikmeline. Juhatuse tööd organiseerib juhatus esimees.

KÜ Vilde Koit asutati jaanuaris 2003. Käesolev majandusaasta aruanne on koostatud 2016 a. majandusaasta kohta.

2016.aastal olid suuremaid remont- ja renoveerimistöoks küttesüsteemi vahetamine.

Korteriühistul maksevõlgnevust ei ole. Tarnijate arved ja muud maksed tasuti tähtaegselt. Pangalaenu ei ole võetud.

Korterimanike kvartalimaksed laekusid põhiliselt tähtaegselt. Esinesid ainult mõned viivitused.

Töölepinguga töötajaid oli 4, kellele arvestati palka aastas kokku 7440 eur. Juhatus esimees töötasu oli 1800 eur.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 041	57 046	2
Nõuded ja ettemaksed	15 167	21 305	3
Kokku käibevarad	23 208	78 351	
Kokku varad	23 208	78 351	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	3 996	6 328	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	11 747	64 558	
Kokku lühiajalised kohustised	15 743	70 886	
Kokku kohustised	15 743	70 886	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	5 113	5 113	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 352	1 593	
Aruandeaasta tulem	0	759	
Kokku netovara	7 465	7 465	
Kokku kohustised ja netovara	23 208	78 351	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	80 975	12 406	7
Muud tulud	0	754	
Kokku tulud	80 975	13 160	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-70 379	-2 035	
Mitmesugused tegevuskulud	-656	-1 131	8
Tööjõukulud	-9 940	-9 240	9
Kokku kulud	-80 975	-12 406	
Põhitegevuse tulem	0	754	
Muud finantstulud ja -kulud	0	5	10
Aruandeaasta tulem	0	759	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	0	754
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 139	351
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-2 333	-878
Laekunud intressid	0	5
Kokku rahavood põhitegevusest	3 806	232
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-52 811	8 923
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-52 811	8 923
Kokku rahavood	-49 005	9 155
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	57 046	47 891
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-49 005	9 155
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 041	57 046

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	5 113	1 593	6 706
Aruandeaasta tulem		759	759
31.12.2015	5 113	2 352	7 465
31.12.2016	5 113	2 352	7 465

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Vilde Koit on koostanud 2016.a. raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seaduse §-le 17, Eesti hea tava taksonoomia 2014 kohaselt ja vastavuses Eesti hea raamatuidamistava põhinõuetega. Arvestuspõhimõtted on vastavuses Raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega. Majandusaasta aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses. Rahaliste vahenditena kajastatakse rahavoogude aruandes kassa ja arvelduskonto jääki. Rahavoogude aruandes on korteriühistu rahavood jooksvast tegevusest koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekavas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, ettemaksed, muud viitvõlad) võetakse arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine korrigeeritud soetusmaksumuses, mis üldjuhul on võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse maksmisele kuuluvas summas. Remonditasusid, mis on küll korteriomanikelt kogutud, kuid ei ole veel kasutatud remondikulude finantseerimiseks, kajastatakse kuni nende arvelt kulude tegemise hetkeni bilansikirjel Sihtotstarbelised tasud.

Tulud

Tuluna kajastatakse liikmetelt saadud tasusid:
a) mitte-sihtotstarbelised tasud liikmetelt (hooldustasud, ekspluatatsioonitasud, tasud üldkulude katteks);
b) sihtotstarbelised tasud liikmetelt (korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks).
Tulude arvestus toimub tekkepõhiselt, st. majandustehingute toimumise perioodil, sõltumata sellest, kas raha on laekunud või tasutud. Hooldus- ja heakorrasatusid kogutakse majandamiskulude katteks ning neid tasusid kajastatakse selle majandusaasta tuludena, mille kohta korteriomanikele on arved väljastatud, olenemata sellest, millal arved väljastati ja kas arved on tasutud või mitte. Peetakse kinni tulude ja kulude vastavuse printsiibist - aruandeperioodi tuludest arvatakse mahs sama perioodi kulud. Tulude-kulude aruande koostamisel on lähtutud Raamatupidamise Toimkonna juhendist RTJ 14. Tulevaste perioodide tulu sihtotstarbelised remonditasud on saadud, kuid bilansipäevaks veel kasutamata ja tulus kajastamata sihtotstarbelised tasud. Remonditasusid kajastatakse tuludena sellel majandusaastal, millal tehakse nende tasude arvel elamu remonditööd. Remondi tegemise majandusaastal kajastatakse remonditasud tulemiaruanDES Liikmetelt saadud tasud. Laekunud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulemiaruanDEST tuluna, eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta. Muud tulud (viivised) on kooskõlas korteriühistu seadusega arvestatud viiviseid liikmete vastu majandamiskulude tasumisega viivitamise eest.

Kulud

Majandamiskulud on eluruumide ja nende pindala osatähtsusele vastava elamu ja elamu ümbruse osa hoolduseks ja remondiks ning elamu majandamiseks ja üldhalduskulude katteks osutatud ja ostetud teenuste eest tasutud tasud, arvestatuna eluruumi üldpinna ühe ruutmeetri kohta. Sihtotstarbelised kulud on aruandeaastal tehtud elamu remondikulud omavahendite (remonditasude) arvelt. Tegevuskulud on administratiivsetel ja muudel põhitegevusega seotud eesmärkidel ostetud teenuste ja abimaterjalide kulu. Kulude arvestus toimub tekkepõhiselt, st. majandustehingute toimumise perioodil. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulemiaruanDES kuluna.

Maksustamine

Maksuvõlad on maksmisele kuuluvad, deklaratsioonide alusel arvestatud riigimaksud, mis bilansipäevaks tasumata (tulumaks, sotsiaalmaks, töötuskindlustusmaks).

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui üks osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriolulistele otsustele.

- korteriomanikke;
- juhatuse liikmeid;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontol	8 041	57 046
Kokku raha	8 041	57 046

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 167	15 167
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 167	15 167
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	21 305	21 305
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 305	21 305

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 674	3 674
Saadud ettemaksed	322	322
Kokku võlad ja ettemaksed	3 996	3 996
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 828	3 828
Saadud ettemaksed	2 500	2 500
Kokku võlad ja ettemaksed	6 328	6 328

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
AS Eesti Gaas		73
AS Tallinna Vesi		513
OÜ Ekovir		94
AS Eesti Energia		47
AS Tallinna Küte		3 101
Kokku võlad tarnijatele		3 828

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonditasud	507	66 086	-2 035	64 558
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	507	66 086	-2 035	64 558
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	507	66 086	-2 035	64 558
	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonditasud	64 558	17 568	-70 379	11 747
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	64 558	17 568	-70 379	11 747
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	64 558	17 568	-70 379	11 747

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihtotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	10 596	10 371
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	70 379	2 035
Kokku liikmetelt saadud tasud	80 975	12 406

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	156	112
autokompensatsioon	0	0
Muud	500	1 019
Kokku mitmesugused tegevuskulud	656	1 131

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	7 440	6 914
Sotsiaalmaksud	2 500	2 326
Kokku tööjõukulud	9 940	9 240
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 10 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressitulud	0	5
Kokku muud finantstulud ja -kulud	0	5

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	58	58
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2017

Korteriühistu Vilde Koit (registrikood: 80085281) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENN ASANDI	Juhatuse liige	31.05.2017
Resolutsioon:	Enn Asandi	

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55689292
Mobiiltelefon	+372 50602620
E-posti aadress	margit.tiiroja@gmail.com