

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: KORTERIÜHISTU PÄÄSKÜLA 8

registrikood: 80097019

tänava/talu nimi, Pääsküla tn 8
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10917

e-posti aadress: meelis.arumagi@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Lisa 11 Tulemi kujunemine	12
Lisa 12 Remondifond 2016	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

KÜ Pääsküla 8 asutati mittetulundusühinguna 14. mail 1999.a. Ühistu tegevuse eesmärgiks on Tallinnas, Pääsküla 8 asuva elamu (välja arvatud korterite kui korteriomandi reaalosade) ja selle juurde kuuluva maa ühine majandamine ning ühistu liikmete ühiste huvide esindamine ja eluruumi kasutamisega seotud teenuste osutamine.

Korteriühistu põhieesmärkideks on korteriomani keele elamu haldamisel kvaliteetse teenuse osutamine ning kõigi elamu ja selle ekspluateerimisega seonduvate probleemide õigeaegne ja kiire lahendamine.

Juhatuses on hetkel 2 liiget: Elle Kaur ja Meelis Arumägi

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	17 648	10 937	
Nõuded ja ettemaksed	8 244	8 220	2
Kokku käibevarad	25 892	19 157	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	54 492	58 637	2
Kokku põhivarad	54 492	58 637	
Kokku varad	80 384	77 794	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	4 143	3 934	5
Võlad ja ettemaksed	2 597	2 296	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	17 542	9 486	8,12
Kokku lühiajalised kohustised	24 282	15 716	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	54 492	58 637	5
Kokku pikaajalised kohustised	54 492	58 637	
Kokku kohustised	78 774	74 353	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 694	2 694	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	747	4 361	
Aruandeaasta tulem	-1 831	-3 614	
Kokku netovara	1 610	3 441	
Kokku kohustised ja netovara	80 384	77 794	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	15 519	13 179	
Kokku tulud	15 519	13 179	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-929	-2 557	
Mitmesugused tegevuskulud	-6 879	-3 986	
Tööjõukulud	-6 395	-6 920	9
Kokku kulud	-14 203	-13 463	
Põhitegevuse tulem	1 316	-284	
Intressikulud	-3 147	-3 330	
Aruandeaasta tulem	-1 831	-3 614	11

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 316	-284
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 121	328
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	4 421	4 406
Kokku rahavood põhitegevusest	9 858	4 450
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenude tagasimaksed	3 936	3 755
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3 936	3 755
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-3 936	-3 755
Makstud intressid	-3 147	-3 330
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-7 083	-7 085
Kokku rahavood	6 711	1 120
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 937	9 817
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 711	1 120
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 648	10 937

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	2 694	4 361	7 055
Aruandeaasta tulem		-3 614	-3 614
31.12.2015	2 694	747	3 441
Aruandeaasta tulem		-1 831	-1 831
31.12.2016	2 694	-1 084	1 610

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Pääsküla 8 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

KÜ Pääsküla 8 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena korteriomanike vastu kajastatakse nõudeid liikmete vastu (esitatud arved vahendatud tarbimisteenuste eest ja põhikirja ning koosoleku otsuste alusel kehtestatud sihtotstarbeliste ja mittesihtotstarbeliste maksete eest). Kõik nõuded bilansis on hinnatud tõenäoliselt laekuvateks.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Lühi- ja pikaajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Tulud

Liikmetelt saadud mittesihtotstarbelisi tasusid kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud.

Sihtotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Muude tuludena kajastatakse tulude ja kulude aruandes tarbimisteenuste vahendamisest tekkinud vahe.

Intressitulu arvestatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Mitmesuguste tegevuskuludena näidatakse administratiivsetel ja muudel põhitegevusega seotud eesmärkidel ostetud teenuste kulu.

Sihtotstarbeliste kuludena on kajastatud tulude-kulude aruandes aruandeaastal tehtud elamu remondikuludid.

Seotud osapooled

KÜ Pääsküla 8 aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

KÜ seotud isikuteks on kü liikmed, juhatuse liikmed ja revisjonikomisjoni liikmed.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	4 016	4 016			3
Ostjatelt laekumata arved	4 016	4 016			3
Muud nõuded	58 635	4 143	21 245	33 247	
Laenunõuded	58 635	4 143	21 245	33 247	
Ettemaksed	85	85			
Muud makstud ettemaksed	85	85			
Kokku nõuded ja ettemaksed	62 736	8 244	21 245	33 247	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	4 090	4 090			3
Ostjatelt laekumata arved	4 090	4 090			3
Muud nõuded	62 571	3 934	20 789	37 848	
Laenunõuded	62 571	3 934	20 789	37 848	
Ettemaksed	196	196			
Muud makstud ettemaksed	196	196			
Kokku nõuded ja ettemaksed	66 857	8 220	20 789	37 848	

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	4 016	4 090
Maksetähtaeg saabumata	3 562	3 527
Maksetähtaeg ületatud	454	563
Kokku nõuded ostjate vastu	4 016	4 090

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		11		14
Sotsiaalmaks		129		117
Kohustuslik kogumispension		5		5
Töötuskindlustusmaksed		6		6
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		151		142

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank 08-182665-JI	1 051	594	457		2,99%	EUR	30.09.2018
Swedbank 14-000948-JI	57 584	3 549	16 187	37 848	5,14%	EUR	30.12.2028
Pikaajalised laenud kokku	58 635	4 143	16 644	37 848			
Laenukohustised kokku	58 635	4 143	16 644	37 848			
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank 08-182665-JI	573	573			3,39%	EUR	31.12.2016
Swedbank 14-000948-JI	3 361	3 361			5,14%	EUR	31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	3 934	3 934					
Pikaajalised laenud							
Swedbank 08-182665-JI	1 054	0	1 054		3,39%	EUR	30.09.2018
Swedbank 14-000948-JI	57 583	0	19 735	37 848	5,14%	EUR	30.12.2028
Pikaajalised laenud kokku	58 637	0	20 789	37 848			
Laenukohustised kokku	62 571	3 934	20 789	37 848			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 716	1 716	
Võlad töövõtjatele	511	511	7
Maksuvõlad	151	151	4
Muud võlad	161	161	
Muud viitvõlad	161	161	
Saadud ettemaksed	58	58	
Tulevaste perioodide tulud	58	58	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 597	2 597	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 496	1 496	
Võlad töövõtjatele	508	508	7
Maksuvõlad	142	142	4
Muud võlad	150	150	
Muud viitvõlad	150	150	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 296	2 296	

Tulevaste perioodide tulud - see on enamkogutud raha vee eest. See summa kasutatakse järgmisel aastal üldvee katmiseks.

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	217	215
Puhkusetasude kohustis	293	293
Kokku võlad töövõtjatele	510	508

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	3 060	16 068	-9 642	9 486
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 060	16 068	-9 642	9 486
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 060	16 068	-9 642	9 486

	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	9 486	8 985	-929	17 542
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	9 486	8 985	-929	17 542
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9 486	8 985	-929	17 542

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	4 320	4 820
Sotsiaalmaksud	2 075	2 100
Kokku tööjõukulud	6 395	6 920
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	23	23
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	4 017	17 542	4 090	9 486

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	1 500	2 000
Autokompensatsioon	0	648

Lisa 11 Tulemi kujunemine

Kommunaalteenused	Tulud	Kulud	Vahe
elekter	1 097	1 097	0
vesi	3 389	3 389	0

küte	8 231	8 231	0
prügivedu	1 133	1 133	0
kokku	13 850	13 850	0
Muud teenused	Tulud	Kulud	Vahe
haldus	6 600	1 929	4 671
palgakulu (maksudega)		6 395	-6 395
jooksvad hooldustööd		159	-159
kindlustus	502	431	71
tööd korteris	57	108	-51
pangateenused		35	-35
katuse remondi laen	619	618	1
fassadi remondi laen	6 465	6 464	0
muru niitmine	280	280	0
remondifondikulud	929	929	0
kommunaalteenuste vahe	0		0
kokku	15 519	17 349	-1 831

KÜ PÄÄSKÜLA 8

Remondifond 01.01.2016...31.12.2016

Konto: 2171 Lühiajalised ettemakstud sihtmaksed					
Kuupäev	Kogumine	Kasutamine	Firma	Selgitus	Saldo
Algsaldo	9 485,63	0,00			
01 31.01.2016	748.77	100,08 100.08	Lukukoda OÜ	Lukutööd	10 134.32
02	748.77				10 883.09
03	748.77				11 631.86
04	748.77				12 380.63
05	748.77				13 129.40
06	748.77				13 878.17
07	748.77				14 626.94
08	748.77				15 375.71
09	748.77				16 124.48
10 31.10.2016	748.77	534,00 534.00	Põlva TEhnika Metallitööd OÜ	prügikonteiner	16 339.25
11	748.77				17 088.02
12 31.12.2016	748.77	295,00 295.00	Lukuabi OÜ	Lukutööd	17 541.79
Käive	8 985,24	929,08			
Lõppsaldo	17 541,79				

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2017

KORTERIÜHISTU PÄÄSKÜLA 8 (registrikood: 80097019) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MEELIS ARUMÄGI	Juhatuse liige	21.06.2017
ELLE KAUR	Juhatuse liige	26.06.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	meelis.arumagi@gmail.com