

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Lõime 7

registrikood: 80142754

tänavatänu nimi, Lõime tn 7-9

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10314

telefon: +372 55695631

e-posti aadress: harrikolkanen@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Lõime 7 tegevusaruanne 2016

2016 aastal toimus korteriühistul Lõime 7 majas postkastide paigaldus. Postkastid paigaldati esikusse sisse, kus on igal korteril isiklik postkast.

Osteti uus prügikonteiner, kuna vana oli põlema läinud.

2016 aasta lõpus toimus juhatuse koosolek, kus valiti uued juhatuse liikmed. Sai kinnitatud 2017 aasta algus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 107	221	2
Nõuded ja ettemaksed	347	779	3
Varud	48	72	
Kokku käibevarad	1 502	1 072	
Kokku varad	1 502	1 072	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	699	625	5
Kokku lühiajalised kohustised	699	625	
Kokku kohustised	699	625	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	237	237	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	210	146	
Aruandeaasta tulem	356	64	
Kokku netovara	803	447	
Kokku kohustised ja netovara	1 502	1 072	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	2 223	3 418	7
Kokku tulud	2 223	3 418	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-1 264	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 048	-1 232	8
Tööjõukulud	-819	-858	9
Kokku kulud	-1 867	-3 354	
Põhitegevuse tulem	356	64	
Aruandeaasta tulem	356	64	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	5 573	5 005	
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	0	107	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-3 849	-5 174	
Väljamaksed töötajatele	-472	-472	
Muud rahavood põhitegevusest	-366	-367	
Kokku rahavood põhitegevusest	886	-901	
Kokku rahavood	886	-901	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	221	1 122	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	886	-901	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 107	221	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	237	846	1 083
Aruandeaasta tulem		64	64
Muud muutused netovaras		-700	-700
31.12.2015	237	210	447
Aruandeaasta tulem		356	356
31.12.2016	237	566	803

Vastavalt KÜ Lõime 7 põhikirjale ühistu osakapital moodustub ühistu liikmete maksudest. Osamaksu suuruseks 0,64 euro iga temale kuuluva korteriomandi ruutmeetri kohta. Osamaks on rahaline.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Lõime 7 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid ning lähtuvalt korteriomandi- ja korteriühistuseaduste erisuse nõuetest.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Rahana kajastatakse pangakontodel olevat raha. Sularahas ei arveldata.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate ja liikmete vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded kajastatakse tõenäoliselt laekuvates summas. Tasumata korterimakseid ja muid arveid, mille maksetähtajast on möödunud 180-päeva, loetakse ebatõenäoliselt laekuvaks debitoorseks võlaks ning kantakse kuludesse. Kui juhatuse otsusega tunnistatakse ebatõenäoline laekumine lootusetuks võlaks, siis vähendatakse ostja võlga sama summa võrra. Juhul, kui varasematel perioodidel kuluks kantud ebatõenäoline nõue tasutakse, vähendatakse ebatõenäoliste arvete kulu laekunud summa võrra.

Varud

Varudena on kajastatud ühistu tarbeks ostetud trimmer tegelikuses väärtuses.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) kajastatakse tasumisele kuuluvas summas.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Vastavalt põhikirjale võib KÜ Lõime 7 moodustada sihtotstarbelisi eraldisi omavahendite arvelt, milleks on tegevuse tulem ning muud sihtotstarbelised laekumised.

Tulud

Ühistu tulu pikema ajaperioodi jooksul kogutavatest hooldustasudest kajastatakse lähtuvalt valmidusastmest. KÜ tulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Ühistu tulu on:

- Ühistu liikmetele arvestatud hooldustasud (hõlmab halduse-, hoolduse- ja korrashoiu tasud); hooldustasu suurus on kinnitatud ühistu üldkoosoleku otsusega.
- Ühistu liikmetele arvestatud viivised
- Tuluna kajastatud sihtotstarbelised tasud ja toetused
- Muud finantstulud ja kulud

Kulud

Kulud kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis osalevad majandusliku tulu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad osalevad tulude moodustamisel.

Ühistu tegevuskuludeks on kõik elamu hooldamisega seotud majanduskulud:

- halduskulud on üldjuhtimise kulud (raamatupidamine, juhatuse tegevuseks vajalikud kontoritarbed, tellitud tegevusalane kirjandus ning juriidilised konsultatsioonid, jne);
- hoolduskulud on elamu normaalse ekspluatatsiooni tagamiseks tehtud kulud (üldkasutatavate ruumide kulud, tehnosüsteemi hooldus jne)
- korrashoiukulud on elamule kuuluva krundi korrashoid (majahoidja tööjõukulud ning soetatud koristamisvahendid ja tööriistad, majalipp, tänavasildid, suure prahi äravedu jne)

Muud võimalikud põhitegevusega seotud kulud, nagu võlgade väljanõudmisega seotud kulud, viivised ja trahvid ning muud ebaregulaarselt tekkivad kulud, kajastatakse vastavalt nende tekkimisele ning lähtuvalt kulu iseloomust.

Tasud vahendatud teenuste eest (kommunaalteenused, kindlustus, jmst) ei ole ühistu tulu. Arveldused vahendatud teenuste eest toimuvad vahekontodel. Vahekontod debiteeritakse vastava arve saamisel teenuse tarnijalt või nõude tekkimisel ning krediteeritakse ühistu liikmetele tasumiseks esitatud summaga. Aruande perioodil liikmetele esitamata arved vahendatud teenuste eest näidatakse bilansis varade koosseisus viitlaekumisena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Pangakonto	1 107	221
Kokku raha	1 107	221

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	39	39
Ostjatelt laekumata arved	39	39
Muud nõuded	308	308
Viitlaekumised	308	308
Kokku nõuded ja ettemaksed	347	347
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	571	571
Ostjatelt laekumata arved	571	571
Muud nõuded	208	208
Viitlaekumised	208	208
Kokku nõuded ja ettemaksed	779	779

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ühistu liikmete laekumata arved teenuste eest. Laekumata makseid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäolisi laekumisi bilansi koostamise päevaga ei ole. Viitlaekumistena on kajastatud järgmises kuus ühistu liikmetele esitatavad maksed kommunaalteenuste eest.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	10	10
Sotsiaalmaks	34	34
Kohustuslik kogumispension	1	1
Töötuskindlustusmaksed	1	1
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	46	46

Maksuvõlgadena on kajastatud töötasudelt arvestatud ja kinnipidamisele kuuluvad maksud. Maksud kuuluvad deklareerimisele ja tasumisele 2017. aastal.

Maksetähtaja ületanud põhi- ja intresside võlga ei ole.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	431	431	
Võlad töövõtjatele	114	114	6
Maksuvõlad	46	46	4
Saadud ettemaksed	108	108	
Muud saadud ettemaksed	108	108	
Kokku võlad ja ettemaksed	699	699	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	335	335	
Võlad töövõtjatele	114	114	6
Maksuvõlad	46	46	4
Saadud ettemaksed	130	130	
Muud saadud ettemaksed	130	130	
Kokku võlad ja ettemaksed	625	625	

Ettemaksetena on kajastatud liikmete ettemaksed hooldus- ja vahendatud teenuste eest.

Lisa 6 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	51	51
Puhkusetasude kohustis	63	63
Kokku võlad töövõtjatele	114	114

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	2 221	2 151
viivised	2	3
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	1 264
Kokku liikmetelt saadud tasud	2 223	3 418

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Kulud eraldiste moodustamiseks	0	420
EKÜL liikmemaks	0	35
Raamatupidamisteenus	626	620
Pangateenused	18	20
Hoolduskulud	380	63
Korrashoiukulud	24	74
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 048	1 232

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	612	612
Sotsiaalmaksud	207	207
Eraldised puhkusereservi	0	39
Kokku tööjõukulud	819	858

Ühistus töötab majahoidja osalise tööajaga.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	9	8

Ühistuga seotud isikuteks on ühistu juhatus ja liikmed.

Tehingud seotud isikutega on sooritatud hindades, mis on tavapärased ühistu töös.
Juhatuse liikmetele ei ole tasutud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2017

Korteriühistu Lõime 7 (registrikood: 80142754) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HARRI KOLKANEN	Juhatuse liige	22.06.2017
ANU KARUS	Juhatuse liige	27.06.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55695631
E-posti aadress	harrikolkanen@gmail.com