

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Lõime 22

registrikood: 80147349

tänava/talu nimi, Lõime tn 22

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10312

telefon: +372 56691291

e-posti aadress: kyloime22@hotmail.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 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Korteriühistu Lõime 22 kanne on kinnitatud 08.05.2001

Korteriühistu on korteriomaniike poolt loodud mittetulundus ühinguna. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatuki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ-t juhib ja esindab juhatus. Juhatus on 5 liikmeline.

Käesolev majandusaasta aruanne on koostatud 12 kuu kohta – 01.01.2016-31.12.2016

2016 aastal finantseeriti reservfondist järgmised kulud:

Remondikulud kokku	725,36
ukse remont	36,00
kaabeldustööd keldris	162,00
küttesüsteemi avarii	340,56
ukestelefoni vahetus, remont	81,00
väljakutse	57,80
remont	48,00

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	40 319	34 721	2
Nõuded ja ettemaksed	16 022	14 051	3
Kokku käibevarad	56 341	48 772	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	20 143	22 650	3
Kokku põhivarad	20 143	22 650	
Kokku varad	76 484	71 422	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	2 500	2 445	4
Võlad ja ettemaksed	4 647	4 608	5
Kokku lühiajalised kohustised	7 147	7 053	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	20 143	22 650	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	40 142	33 147	7
Kokku pikaajalised kohustised	60 285	55 797	
Kokku kohustised	67 432	62 850	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 323	2 322	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	6 250	2 974	
Aruandeaasta tulem	479	3 276	
Kokku netovara	9 052	8 572	
Kokku kohustised ja netovara	76 484	71 422	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	13 102	12 814	8
Annetused ja toetused	0	50	
Kokku tulud	13 102	12 864	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 232	-2 390	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 993	-1 725	
Tööjõukulud	-4 641	-4 530	9
Muud kulud	-613	-318	
Kokku kulud	-11 479	-8 963	
Põhitegevuse tulem	1 623	3 901	
Intressikulud	-1 144	0	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-625	
Aruandeaasta tulem	479	3 276	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1 623	3 901	
Korrigeerimised			
Muud korrigeerimised	0	688	
Kokku korrigeerimised	0	688	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 916	2 113	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	39	3 512	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	6 995	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	6 741	10 214	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenude tagasimaksed	2 452	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2 452	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-2 452	0	
Makstud intressid	-1 144	-1 313	
Laekunud osakapital	1	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 595	-1 313	
Kokku rahavood	5 598	8 901	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	34 721	25 820	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 598	8 901	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	40 319	34 721	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	2 322	2 974	5 296
Aruandeaasta tulem		3 276	3 276
31.12.2015	2 322	6 250	8 572
Aruandeaasta tulem		479	479
Muutused reservides	1		1
31.12.2016	2 323	6 729	9 052

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Lõime 22 raamatupidamise aastaaruanne 2016.aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Muudatused arvestuspõhimõtetes

Seoses 01.01.2003 jõustunud Raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega teostati aruandeaastal arvestuspõhimõtetes järgmine muudatus :

1. Sihtotstarbelisi tasusid Korteriühistu liikmetelt kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.
2. Sihtotstarbelisi toetuseid kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks toetused on mõeldud.
3. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Nõuete hindamine

Omanikelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuete eraldi.

Kohustused

Bilansis on kajastatud materiaalsed fikseeritavad teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Puhkusetasu reservi arvestus

Väljateenitud puhkusetasu on tulude ja kulude aruandes kajastatud ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena.

Tulu kajastamine

Tulude ja kulude aruanne koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus-, sihtotstarbeliste tasudest, tulust ettevõtlusest (rent). KÜ liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mis leiavad aset kulusid, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta KÜ makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
kassa	5	5
bank	40 314	34 716
Kokku raha	40 319	34 721

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	12 273	12 273		
Ostjatelt laekumata arved	12 273	12 273		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	20	20		
Muud nõuded	23 503	3 360	10 000	10 143
Laenunõuded	22 643	2 500	10 000	10 143
Viitlaekumised	860	860		
Ettemaksed	369	369		
Muud makstud ettemaksed	369	369		
Kokku nõuded ja ettemaksed	36 165	16 022	10 000	10 143

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	10 452	10 452		
Ostjatelt laekumata arved	10 452	10 452		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	860	860		
Muud nõuded	25 095	2 445	22 650	
Laenunõuded	25 095	2 445	22 650	
Ettemaksed	294	294		
Kokku nõuded ja ettemaksed	36 701	14 051	22 650	

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	22 643	2 500	10 000	10 143
Pikaajalised laenud kokku	22 643	2 500	10 000	10 143
Laenukohustised kokku	22 643	2 500	10 000	10 143

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
laen	25 095	2 445	10 486	12 164
Pikaajalised laenud kokku	25 095	2 445	10 486	12 164
Laenukohustised kokku	25 095	2 445	10 486	12 164

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 929	3 929
Võlad töövõtjatele	556	556
Muud võlad	162	162
Muud viitvõlad	162	162
Kokku võlad ja ettemaksed	4 647	4 647

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 057	4 057
Võlad töövõtjatele	197	197
Maksuvõlad	138	138
Muud võlad	137	137
Muud viitvõlad	137	137
puhkusereserv	79	79
Kokku võlad ja ettemaksed	4 608	4 608

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	477	197
Puhkusetasude kohustis	79	79
muud	0	0
Kokku võlad töövõtjatele	556	276

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	25 534	11 316	-3 703	33 147
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	25 534	11 316	-3 703	33 147
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	25 534	11 316	-3 703	33 147
	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	33 147	11 317	-4 322	40 142
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	33 147	11 317	-4 322	40 142
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	33 147	11 317	-4 322	40 142

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	9 506	9 111
Viivised	1 050	0
Muud tulud	163	0
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	725	3 703
Kindisutus	511	0
Laenu intressid	1 147	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	13 102	12 814

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	3 365	3 506
Sotsiaalmaksud	1 276	1 024
Kokku tööjõukulud	4 641	4 530
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	40	40

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015
	Nõuded	Kohustised	Nõuded
Asutajad ja liikmed	36 164	3 929	10 452

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

Korteriühistu Lõime 22 (registrikood: 80147349) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NATALIJA GITINOVA	Juhatuse liige	30.06.2017
Resolutsioon:	Natalija Gitinova	

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56691291
E-posti aadress	kyloime22@hotmail.com