

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu AKADEEMIA 54

registrikood: 80147645

tänava/talu nimi, Akadeemia tee 54-28

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 12613

telefon: +372 58451221

e-posti aadress: akadeemia54@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

KÜ Akadeemia 54

2016.a. majandusaasta aruanne

TEGEVUSARUANNE

Korteriühistu registreeriti 17.05.2001.a.

Registrikood 80147645

Korteriühistu põhitegevuseks on hoonete ja üürimajade haldus (kood 68321).

Korteriühistu juhatus on kolmeliikmeline.

2016.a. töötasu oli 2573 euro.

2016.a. majandusaastal teostatud hooldus ja remonditööd:

Fassaadiremont ja muu tööd			8604,00
Muud remonditööd			271,50
Metallukse valmistamine ja paigaldus			456,00
Sojaveepumpa vahetus			229,00
Pangalaenu tagastamine (lep.....)			5146,30
Pangalaenu tag. intress (lep.....)			1254,96

Kokku

15961,76

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	37 702	40 623
Nõuded ja ettemaksed	6 779	6 185
Kokku käibevarad	44 481	46 808
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	82 806	87 952
Kokku põhivarad	82 806	87 952
Kokku varad	127 287	134 760
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	7 430	8 903
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	36 559	39 328
Kokku lühiajalised kohustised	43 989	48 231
Pikaajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	79 619	82 806
Kokku pikaajalised kohustised	79 619	82 806
Kokku kohustised	123 608	131 037
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 699	2 699
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 024	547
Aruandeaasta tulem	-44	477
Kokku netovara	3 679	3 723
Kokku kohustised ja netovara	127 287	134 760

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	24 549	15 565
Muud tulud	329	1 172
Kokku tulud	24 878	16 737
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-15 195	-5 586
Mitmesugused tegevuskulud	-5 899	-6 813
Tööjõukulud	-2 573	-2 348
Kokku kulud	-23 667	-14 747
Põhitegevuse tulem	1 211	1 990
Muud finantstulud ja -kulud	-1 255	-1 513
Aruandeaasta tulem	-44	477

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 211	1 990
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-594	5 556
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	486	-708
Makstud intressid	-1 255	-1 513
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-2 769	6 582
Kokku rahavood põhitegevusest	-2 921	11 907
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenude tagasimaksed	-17 543	-17 858
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-17 543	-17 858
Rahavood finantseerimistegevusest		
Arvelduskrediidi saldo muutus	17 543	17 858
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	17 543	17 858
Kokku rahavood	-2 921	11 907
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 623	28 716
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 921	11 907
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	37 702	40 623

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	2 699	547	3 246
Aruandeaasta tulem		477	477
31.12.2015	2 699	1 024	3 723
Aruandeaasta tulem		-44	-44
31.12.2016	2 699	980	3 679

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.

Akadeemia 54 Korteriühistu 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ning vastavuses Raamatupidamise seaduse, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisuliste määruste ning Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna juhendite nõuetega. Erilist rõhku on pööratud RTJ 14 „Mittetulundusühingud ja sihtasutused“ toodud juhistele.

Ülaltoodust lähtudes on KÜ Akadeemia 54 tulemiaruarande koostamisel kasutatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruarande skeemi nr 1, kohandades sellele RTJ14 lisas toodud tulude ja kulude kirjete nimetusi ning sisu.

Vastavalt RTJ 14 punktile 12 lg b on sihtlaekumisi kajastatud tuluna samas mahus, kui toimus nende realiseerimine.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Bilansis on kajastatud materiaalselt fikseeritavad teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused. Tulud ja kulud on kajastatud tekkepõhiselt.

Raha ja raha ekvivalendid.

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Nõuded liikmete vastu.

Nõutena liikmete vastu kajastatakse mittetulundusühingu tavapärase käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõuete laekumise hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Muud lühiajalised nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühiajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Ühistu liikmetelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, muud võlad ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Tulude arvestus

Mittesihotstarbelised tasud kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse.

Sihotstarbelised tasud kajastatakse sihtfinantseerimise põhimõttest, s.o. kajastatakse tuludena nende perioodides, mil leivad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Viivise- ja intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellisel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontod	37 702	40 623
Kokku raha	37 702	40 623

Ühistul on pangakonto Swedbankas ja SEB pangas, mille kaudu toimuvad kõik finantstehingud.

Pangakonto jääk 31. detsembri seisuga on võrreldud pangaga, raha jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõtte saldoga.

Sularahatehinguid tehtud ei ole.

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	32	
Sotsiaalmaks	55	43
Töötuskindlustusmaksed	4	1
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	91	44

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 931	3 931	
Võlad töövõtjatele	130	130	
Maksuvõlad	91	91	
Muud võlad	91	91	
Muud viitvõlad	91	91	
Muud lühiajalised nõuded	3 187	3 187	
Pikaajalised laenud	79 619		79 619
Kokku võlad ja ettemaksed	87 049	7 430	79 619

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 539	3 539	
Võlad töövõtjatele	130	130	
Maksuvõlad	44	44	
Muud võlad	44	44	
Muud viitvõlad	44	44	
Pikaajalised laenud	82 806		82 806
Muud lühiajalised nõuded	5 146	5 146	
Kokku võlad ja ettemaksed	91 709	8 903	82 806

Tarnijatele tasumata arvete saldo sisaldab 2016.a detsembrikuu eest esitatud arveid. Summad kanti üle 2017.a vastavalt arvel näidatud tähtajale. Võlad töövõtjatele - detsembrikuu eest arvestatud ja jaanuaris väljamakstud töötasu majahojdja 130 euro.

Maksuvõlad - maksud detsembrikuus makstud töötasudelt, mille tasumise tähtaeg on 10 jaanuar 2017.a, plus detsembrikuu tootasudelt arvatud

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tarnijatele tasumata arved.	3 931	3 539
Kokku võlad tarnijatele	3 931	3 539

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasu	130	130
Kokku võlad töövõtjatele	130	130

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Traavid, viivised ja hüvitised	329	1 172
Kokku muud tulud	329	1 172

Liikmetele määratud viivised maksetega viivitamise eest

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
hooldus kulud	3 740	3 780
juriidilised teenused	56	360
pangakulude	45	63
hoolduskulude küte kontrollid	840	840
majandustarbet	203	287
Muuru niitmine	200	0
Muud	815	1 483
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 899	6 813

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	1 923	1 752
Sotsiaalmaksud	635	579
Pensionikulu	0	3
töötuskindlustus	15	14
Kokku tööjõukulud	2 573	2 348
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	48	48
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	2 102	36 559	5 700	39 328

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Autokompensatsioon	0	0

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.03.2017.a.

korterühistu Akadeemia 54 Tallinnas (registrikood: 80147645) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Kuupäev ja allkiri
Kirill Stroganov	Juhatuse liige	
Mihails Solovovs	Juhatuse liige	
Elena Vatsel	Juhatuse liige	

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58227768
E-posti aadress	akadeemia54@gmail.com