

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016**nimi:** KORTERIÜHISTU SÕLE 76**registrikood: 80147852**

tänava/talu nimi, Sõle tn 76

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10314

telefon: +372 58370808

e-posti aadress: ile525@mail.ru

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Muud võlad	11
Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 11 Annetused ja toetused	12
Lisa 12 Muud tulud	12
Lisa 13 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	13
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 15 Tööjõukulud	14
Lisa 16 Intressikulud	14
Lisa 17 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

TEGEVUSARUANNE 2016.a.

KÜ Sõle 76 iseseisvalt tegutseb 2001.a..Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste ühine majandamine ja korteriühistuliikmete ühiste huvide esindamine. Ühistu liikmeteks on 44 korterimanikku.

Ühistu töö juhib juhatuse. Juhatuse koosneb viiest liikmest. Esimehe töökoht on tasuta kasinduslepingu alusel. Raamatupidamist kontrollib revizjoni komisjoni.

KÜ maksab palka kahele inimesele, kes töötab töölepingu ja käsinduslepingu alusel, summas 3907 euro ja sotsiaalmaks ja töötuskindlustus – 627 euro.

(koristajale ja esimehele).

2008.a. KÜ Sõle 76 sõlmitud laenuleping summas 127823,30 EUR

Aastaintressiga 1.9605%. Tagasimakse periood lõpeb 2023 aastal. Pangalaenu jaak seisuga 31.12.2016.a. 57775 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 377	12 502	2
Nõuded ja ettemaksed	14 702	13 847	3
Kokku käibevarad	18 079	26 349	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	49 243	57 827	3
Kokku põhivarad	49 243	57 827	
Kokku varad	67 322	84 176	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	8 532	8 398	5
Võlad ja ettemaksed	3 457	3 039	4.6.7.8
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	0	9 085	9
Kokku lühiajalised kohustised	11 989	20 522	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	49 243	57 827	
Kokku pikaajalised kohustised	49 243	57 827	
Kokku kohustised	61 232	78 349	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	4 066	4 066	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 761	906	
Aruandeaasta tulem	263	855	
Kokku netovara	6 090	5 827	
Kokku kohustised ja netovara	67 322	84 176	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	37 290	24 699	10
Annetused ja toetused	13 000	261	11
Muud tulud	79	246	12
Kokku tulud	50 369	25 206	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-42 709	-17 024	13
Mitmesugused tegevuskulud	-1 755	-1 507	14
Tööjõukulud	-4 534	-4 410	15
Kokku kulud	-48 998	-22 941	
Põhitegevuse tulem	1 371	2 265	
Intressikulud	-1 108	-1 410	16
Aruandeaasta tulem	263	855	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 371	2 265
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-371	952
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	418	-717
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-985	5 658
Kokku rahavood põhitegevusest	433	8 158
Rahavood finantseerimistegevusest		
Arvelduskrediidi saldo muutus	-8 450	-8 226
Makstud intressid	-1 108	-1 410
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 558	-9 636
Kokku rahavood	-9 125	-1 478
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 502	13 980
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-9 125	-1 478
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 377	12 502

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	4 066	906	4 972
Aruandeaasta tulem		855	855
31.12.2015	4 066	1 761	5 827
Aruandeaasta tulem		263	263
31.12.2016	4 066	2 024	6 090

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arvestuspõhimõtted.

Korteriühistu on koostanud 2016.a.raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seaduse § 17 Eesti hea raamatupidamistava kohaselt.

Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamistoimkonna juhenditega.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud perioodi 01.01.2016-31.12.2016 kohta.

Bilanss.

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvus summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Elamu remondiks saadi pikaajalist laenu.

Elamu remonti(parendusi)põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu. Saadud pikaajaline laen on kajastatud KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ning KÜ nõudena korteriomanike vastu bilansi aktivas.

Sellisel kajastamisel on lähtutud asjaolust, et korteriomanikel ei ole vaja oma kortereid laenu katteks pantida-laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteriomanike vastu.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi-ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ2, muuhulgas:

lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;

pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on pikemad kui 12 kuud bilansipäevast arvates.

Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta. Intressikulu on perioodikulu, mis kajastub selle majandusaasta aruandes, millal intress tasumisele kuulub.

Korteriühistu osakapitali moodustamisel on lähtutud KÜS §6 ja §8.

Seotud isikuteks on juhatuse ja revisjonikomisjon. Seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole.

Tulude ja kulude aruanne.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude printsibist lähtuvalt. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Pikaajalise laenu intressid kajastatakse kuluna selle aasta tulude ja kulude aruandes, millal need tasumisele kuuluvad.

Rahavoogude aruanne.

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna

põhitegevuse, investeermistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Põhitegevuse rahavood on kajastatud kaudsel meetodil, investeerimis-ja finantseerimistegevuse rahavood otsesel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
arvelduskonto Swedpangas	3 377	12 502
Kokku raha	3 377	12 502

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	5 820	5 820		
Ostjatelt laekumata arved	5 820	5 820		
Muud nõuded	57 775	8 532	44 766	4 477
Laenunõuded	57 775	8 532	44 766	4 477
Ettemaksed	350	350		
Tulevaste perioodide kulud	350	350		
Kokku nõuded ja ettemaksed	63 945	14 702	44 766	4 477

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	5 343	5 343		
Ostjatelt laekumata arved	5 343	5 343		
Muud nõuded	66 331	8 504	48 189	9 638
Laenunõuded	66 225	8 398	48 189	9 638
Viitlaekumised	106	106		
Kokku nõuded ja ettemaksed	71 674	13 847	48 189	9 638

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	29	28
Sotsiaalmaks	118	117
Kohustuslik kogumispension	6	6
Töötuskindlustusmaksed	8	8
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	161	159

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
AS Swedbangas lep.08-088366-JI	8 532	8 532			1.9605%	euro	2023
Lühiajalised laenud kokku	8 532	8 532					
Pikaajalised laenud							
AS Swedbangas lep.08-088366-JI	49 243		44 766	4 477	1.9605%	euro	2023
Pikaajalised laenud kokku	49 243		44 766	4 477			
Laenukohustised kokku	57 775	8 532	44 766	4 477			

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
AS Swedbangas lep.08-088366-JI	8 398	8 398			1.9605%	euro	2023
Lühiajalised laenud kokku	8 398	8 398					
Pikaajalised laenud							
AS Swedbangas lep.08-088366-JI	57 827		48 189	9 638	1.9605%	euro	2023
Pikaajalised laenud kokku	57 827		48 189	9 638			
Laenukohustised kokku	66 225	8 398	48 189	9 638			

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
kommunaalteenused detsembri eest	2 945	2 528
Kokku võlad tarnijatele	2 945	2 528

Võlad tarnijatele detsembri teenuste eest: - 2945 euro

Eesti Energia AS - 26 eurot

Tallinna Vesi AS - 469 eurot

Adven Eesti AS - 2322 eurot

Tallinna Linnakantselei prugi - 112 euro

AS Ragn Sells - 11 eurot

AS Tele 2 Eesti - 5 eurot

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
tootasu	298	298
Kokku võlad töövõtjatele	298	298

Lisa 8 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	53	53
arvuti rent	50	50
avansi aruanne raha	3	3
Kokku muud võlad	53	53
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	55	55
arvuti rent	50	50
avansi aruanne raha	5	5
Kokku muud võlad	55	55

Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
remondifond	11 653	15 431	-17 999	9 085
Hoonekindlustus		435	-435	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	11 653	15 866	-18 434	9 085
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11 653	15 866	-18 434	9 085
	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
remondifond	9 085	33 947	-43 382	-350
Hoonekindlustus		435	-435	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	9 085	34 382	-43 817	-350
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9 085	34 382	-43 817	-350

Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	6 473	6 265
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	30 817	18 434
Kokku liikmetelt saadud tasud	37 290	24 699

Lisa 11 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2016	2015
KU koolitoetus	0	261
projekt Hoovit Korda toetus	13 000	0
Kokku annetused ja toetused	13 000	261
sh eraldi kohaliku omavalitsuse eelarvest	13 000	261

Rahalised ja mitterahalised annetused		
	2016	2015
Rahaline annetus	13 000	261
Kokku annetused ja toetused	13 000	261

Lisa 12 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	31	135
kommunaalmaksete ettemaksed	48	111
Kokku muud tulud	79	246

Lisa 13 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2016	2015
Hoone kindlustus	435	435
Prugimaja ehitamine ja votmed	0	2 000
laenupõhiosamaks	8 450	8 226
Ventilatsiooni puhastus	0	264
ekspertiis krt.2	95	0
parkmise rajamise projekt viimane osa	0	180
Asfalditööd, Hoovit korda parkine ehitus	32 604	4 036
Klaaspakett armeeritud	137	0
Veearvesti kontroll ja veemõõtja	0	40
Fonolukud ja ukse remont	122	39
Kordusmaanduse paigaldus	0	747
Santehnilised tood, kuulkraani vahetus ja valjakutse	129	64
Metalluks	0	683
Omaniku ehitusjaarelvalve	715	300
Muud	22	10
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	42 709	17 024

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
EKULiit liikmemaks ja koolitus	338	305
raamatupidamise teenused	750	711
muru niitmine	228	190
trahv	100	0
telefoni kasutamine	20	65
panga teenused	50	50
majanduskulud	115	114
ruumirent	24	72
Majandustegevuse kontroll	85	0
Eesti lipp	45	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 755	1 507

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	3 907	3 750
Sotsiaalmaksud	610	643
töötuskindlustusmaks	17	17
Kokku tööjõukulud	4 534	4 410
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 16 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenudelt	1 108	1 410
Kokku intressikulud	1 108	1 410

Lisa 17 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	44	44

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	1 848	1 691

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2017

KORTERIÜHISTU SÕLE 76 (registrikood: 80147852) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRINA LEONTJEVA	Juhatuse liige	22.06.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58370808
E-posti aadress	ile525@mail.ru