

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Vene 21/23 korteriühistu

registrikood: 80151546

tänavatalu nimi, Vene tn 21-6a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10123

telefon: +372 5148139

e-posti aadress: toomas.nei@neti.ee

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	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Võlad tarnijatele	11
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu liikmeteks on 19 korteri ja nende abiruumide 16 omanikku.

KÜ Vene 21/23 tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. 2016. aastal tehti väiksemaid jooksvaid remondi ja parendustöid. Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on kolme liikmeline. Palgalisi töötajaid 2016 a. ei kasutatud ja juhatuse liikmetele tasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	41 429	38 239	2
Nõuded ja ettemaksed	3 062	2 711	3
Kokku käibevarad	44 491	40 950	
Kokku varad	44 491	40 950	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	948	811	4
Kokku lühiajalised kohustised	948	811	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	8 916	5 844	6
Kokku pikaajalised kohustised	8 916	5 844	
Kokku kohustised	9 864	6 655	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	34 295	33 624	
Aruandeaasta tulem	332	671	
Kokku netovara	34 627	34 295	
Kokku kohustised ja netovara	44 491	40 950	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	6 636	6 710	7
Muud tulud	87	549	
Kokku tulud	6 723	7 259	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-822	-758	8
Mitmesugused tegevuskulud	-5 825	-5 840	9
Kokku kulud	-6 647	-6 598	
Põhitegevuse tulem	76	661	
Kasum (kahjum) finantsinvesteeringutelt	256	10	
Aruandeaasta tulem	332	671	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	76	661	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-351	2 178	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	137	-950	
Kokku rahavood põhitegevusest	-138	1 889	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	256	10	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	256	10	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	3 072	2 529	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	3 072	2 529	
Kokku rahavood	3 190	4 428	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	38 239	33 811	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 190	4 428	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	41 429	38 239	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	33 624	33 624
Aruandeaasta tulem	671	671
31.12.2015	34 295	34 295
Aruandeaasta tulem	332	332
31.12.2016	34 627	34 627

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu 2016. a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud EV Raamatupidamise seadusega, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendmaterjalid ning üldtunnustatud raamatupidamis põhimõtted.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2016. a. ja aastaaruande koostamispäeva "23" mai 2017. a. vahemikul.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Tasumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Nõuded ostjate vastu kajastatakse nõudeid detsembrikuu teenuste eest ja korteriomanike võlga ja eelmiste perioodide (eelmistele kuudele) teenuste eest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid seisuga 31.12.2016 ei ole.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Korteriühistu kogub raha elamu renoveerimiseks (remondifond).

Tulud

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 vastavuse printsiibist lähtudes.

KÜ Vene 21/23 tuludeks on liikmetelt kogutavad tasud, mis jagunevad kaheks sihtotstarbelised ja mittesihtotstarbelised tasud.

Mittesihtotstarbelised tasud.

Mittesihtotstarbeliste tasudena kajastatakse korteriomanikelt kogutud hooldus-, haldus- ja heakorrasusid.

Sihtotstarbelised tasud.

Sihtotstarbeliste tasudena kajastatakse tasusid, mis on mõeldud ühistu halduses oleva hoone remondi ja parendustöödeks ning mis on aruande aasta jooksul ära kasutatud (kasutamata sihtotstarbelisi laekumisi ei kajastata tuluna vaid kohustusena).

Kulud

Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud.

Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otseseks kuluks 2016. aastal oli kulu, mida tehti ühistu halduse oleva hoone parendamises ja remonditööde teostamiseks.

Mittesugused tegevuskulud.

Mitmesuguste tegevuskuludena kajastatakse elamu haldamise ja hooldamise kulusid.

Seotud osapooled

Korteriühistu aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- Ühistu liikmeid;
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähisugulasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kassa	0	0
Arveldusarve 1 Nordea pangas	14 396	11 462
Arveldusarve 2 Nordea pangas	1 468	1 212
Tähtajalinehoius Nordea pangas	25 565	25 565
Kokku raha	41 429	38 239

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 233	2 233
Ostjatelt laekumata arved	2 233	2 233
Muud nõuded	-291	-291
Viitlaekumised	-291	-291
Ettemaksed	376	376
Tulevaste perioodide kulud	376	376
Nõue juhatuse liikme Jaan Altmets vastu	744	744
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 062	3 062
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 710	1 710
Ostjatelt laekumata arved	1 710	1 710
Muud nõuded	-118	-118
Viitlaekumised	-118	-118
Ettemaksed	1 119	1 119
Tulevaste perioodide kulud	375	375
Muud makstud ettemaksed	744	744
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 711	2 711

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Kokku võlad ja ettemaksed	948	948
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	811	811
Kokku võlad ja ettemaksed	811	811

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Eesti Energia AS	9	16
Halden Kinnisvara OÜ	0	485
Kinnisvarateenindus OÜ	611	0
Tallinna Vesi AS	251	226
Eesti Keskkonnateenused AS	77	84
Kokku võlad tarnijatele	948	811

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	3 315	3 019	-490	5 844
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 315	3 019	-490	5 844
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 315	3 019	-490	5 844
	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	5 844	3 291	-219	8 916
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 844	3 291	-219	8 916
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 844	3 291	-219	8 916

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldus-, haldus- ja heakorratasud	5 814	5 817
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	179	490
Kindlustus maksed	643	403
Kokku liikmetelt saadud tasud	6 636	6 710

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2016	2015
Remonditööd	179	490
Kindlustus kulude katteks	643	268
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	822	758

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Panga teenused	4	19
Haldusteenuste kulu	5 821	5 821
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 825	5 840

Lisa 10 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	10	10
Juriidilisest isikust liikmete arv	6	6

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	3 062	8 916	2 711	5 844

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.05.2017

Vene 21/23 korteriühistu (registrikood: 80151546) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JAAN ALTMETS	Juhatuse liige	31.08.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5148139
E-posti aadress	toomas.nei@neti.ee