

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Vikerlase 15

registrikood: 80153568

tänava/talu nimi, Vikerlase tn 15
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 13616

telefon: +372 6321265, +372 6012177

e-posti aadress: vpriirsalu@hotmail.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Muud finantstulud ja -kulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Lisa 13 Sündmused pärast bilansipäeva	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

KÜ Vikerlase 15 tegevuse eesmärk on elumaja ühisosade hooldamine ja haldamine ning ühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistut juhib ja esindab juhatus. Juhatus on 4- liikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatuse esimees.

Korteriühistu asutati 2002 aastal. Käesolev aruanne on koostatud 2016 a kohta.

2016 aastal kaeti elamu hoovi kõnniteed kõnniteekividega, remonditi ja värviti rõdusid ning teostati muid väiksemaid remonditöid.

Töölepinguga töötavaid isikuid on ühistus 5.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	72 263	84 091
Nõuded ja ettemaksed	43 869	39 103
Kokku käibevarad	116 132	123 194
Kokku varad	116 132	123 194
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	27 972	26 763
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	62 407	36 873
Kokku lühiajalised kohustised	90 379	63 636
Kokku kohustised	90 379	63 636
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	23 279	23 279
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	0	31 399
Aruandeaasta tulem	2 474	4 880
Kokku netovara	25 753	59 558
Kokku kohustised ja netovara	116 132	123 194

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	77 713	75 454
Muud tulud	8 882	11 015
Kokku tulud	86 595	86 469
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-41 383	-40 477
Mitmesugused tegevuskulud	-2 460	-1 848
Tööjõukulud	-37 703	-37 840
Muud kulud	-2 604	-1 539
Kokku kulud	-84 150	-81 704
Põhitegevuse tulem	2 445	4 765
Muud finantstulud ja -kulud	29	115
Aruandeaasta tulem	2 474	4 880

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	298 265	327 453
Muud põhitegevuse tulude laekumised	3 527	3 415
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-221 515	-235 856
Väljamaksed töötajatele	-24 040	-23 436
Muud rahavood põhitegevusest	-15 354	-15 771
Kokku rahavood põhitegevusest	40 883	55 805
Rahavood investeerimistegevusest		
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-52 740	-72 514
Muud laekumised investeerimistegevusest	29	115
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-52 711	-72 399
Kokku rahavood	-11 828	-16 594
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	84 091	100 685
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-11 828	-16 594
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	72 263	84 091

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	23 279	31 399	54 678
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	23 279	31 399	54 678
Aruandeaasta tulem		4 880	4 880
31.12.2015	23 279	36 279	59 558
Korrigeeritud saldo 31.12.2015	23 279	36 279	59 558
Aruandeaasta tulem		2 474	2 474
Muud muutused netovaras		-36 279	-36 279
31.12.2016	23 279	2 474	25 753

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Vikerlase 15 2016 aasta aruanne on koostatud vastavalt EV raamatupidamise seaduse Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses Raamatu-pidamise seaduses sätestatud alusprintsiipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega. Bilanss.

Majandusüksuse printsiibist lähtudes kajastab aruanne ainult KÜ Vikerlase 15-ga seonduvaid dokumente. Aastaaruanne on koostatud eeldusel, et KÜ Vikerlase 15 on jätkuvalt tegutsev üksus ja tal ei ole tegevuse lõpetamise vajadust ega kavatsust. Korteriühistu finantsnäitajate objektiivseks võrdluseks läbi aastate on aruandes kasutatud jätkuvalt samu arvestuspõhimõtteid ja aruandeskeeme. Olulisuse printsiibist lähtudes on osa ebaolulisi bilansikirjeid esitatud summeeritult. Mõningaid bilansikirjete alaliigendusi on esitatud lisades. 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.

Materiaalset põhivara korteriühistul ei ole.

Elamu remonti põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu.

Korteriühistu osakapitali moodustamisel on lähtutud korteriomandiseadusest.

Seotud isikuteks on juhatus ja revisjonikomisjon. Seotud isikutega ostu- müügitehin- guid tehtud ei ole.

Tulemiaruanne

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. KÜ põhitegevuse erinevuse tõttu teistest mittetulundusühingutest on mõningaid skeemi kirje nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole aruandes kajastatud, neid näidatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Kommunaalmaksete vahendamise tulemus on tulemiaruanandes näidatud kirjetel Muud tulud või Muud kulud.

Rahavoogude aruanna

Rahavoogude aruandes on kajastatud KÜ aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Rahavood on kajastatud otsesel meetodil.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontod	37 121	48 977
Tähtajalised hoiused	35 142	35 114
Kokku raha	72 263	84 091

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded liikmete vastu	43 616	43 616
Muud nõuded	253	253
Kokku nõuded ja ettemaksed	43 869	43 869
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded liikmete vastu	38 967	38 967
Muud nõuded	136	136
Kokku nõuded ja ettemaksed	39 103	39 103

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	24 386	24 386
Muud võlad	1 419	1 419
Liikmete ettemaksed	2 034	2 034
Rendi ettemaks	133	133
Kokku võlad ja ettemaksed	27 972	27 972
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	23 623	23 623
Maksuvõlad	1 052	1 052
Liikmete ettemaksed	1 955	1 955
Rendi ettemaks	133	133
Kokku võlad ja ettemaksed	26 763	26 763

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondivahendid	68 970	40 477	-72 574	36 873
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	68 970	40 477	-72 574	36 873
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	68 970	40 477	-72 574	36 873

	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondivahendid	36 873	77 661	-52 127	62 407
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	36 873	77 661	-52 127	62 407
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	36 873	77 661	-52 127	62 407

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	36 330	34 977
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	41 383	40 477
Kokku liikmetelt saadud tasud	77 713	75 454

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	2 294	3 271
Rendi- ja üüritulu	3 638	3 346
Muud	2 950	4 398
Kokku muud tulud	8 882	11 015

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015
Remonditööd	41 383	40 477
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	41 383	40 477

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	1 061	285
Muud	1 399	1 563
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 460	1 848

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	28 179	28 281
Sotsiaalmaksud	9 299	9 333
Tööandja töötuskindlustusmaks	225	226
Kokku tööjõukulud	37 703	37 840
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 11 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressitulu hoiustelt	29	115
Kokku muud finantstulud ja -kulud	29	115

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	233	250
Juriidilisest isikust liikmete arv	19	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	8 401	8 401

Seotud osapooli 2016 aastal ei olnud.

Lisa 13 Sündmused pärast bilansipäeva

Alates 01.01.2011 ühines EV eurotsooniga ja Eesti kroon asendus euroga.

Sellest tulenevalt konverteeris KÜ Vikerlase 15 alates 01.01.2011 raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011 aasta majandusaasta aruanne koostati eurodes.

Raamatupidamisandmed konverteeriti ametliku kursiga 15,6466 krooni 1 euro.

Seos asu RTJ kasutuselevõtmisega, mis hakkavad kehtima alates 2013 a, on KÜ Vikerlase 15 viinud oma raamatupidamise koostöös nimetatud RTJ-ga.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.05.2017

Korteriühistu Vikerlase 15 (registrikood: 80153568) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GENNADY ELISEEV	Juhatuse liige	07.06.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6321265
Telefon	+372 6012177
E-posti aadress	vpiirsalu@hotmail.ee