

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Astangu 66

registrikood: 80154208

tänavatalu nimi, Astangu tn 66

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13519

telefon: +372 6591245, +372 6591225, +372 6591250, +372 55983686, +372 6591838

e-posti aadress: vskonsultant@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	9
Lisa 6 Tulu ettevõtlusest	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Ühistu tegevuse eesmärgiks on Tallinnas, Astangu tänav 66 asuva elamu (välja arvatud korterite kui korterimandi reaalosade) ja selle juurde kuuluva maa ühine majandamine ning ühistu liikmete ühiste huvide esindamine ja eluruumi kasutamisega seotud teenuste osutamine. Korteriühistu põhieesmärkideks on korterimanikele elamu haldamisel kvaliteetse teenuse osutamine ning kõigi elamu ja selle ekspluateerimisega seonduvate probleemide õigeaegne ja kiire lahendamine. Korteriühistu tööd korraldab juhatus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	40 549	35 953	2
Nõuded ja ettemaksed	7 957	7 367	
Kokku käibevarad	48 506	43 320	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	84 588	100 792	
Kokku põhivarad	84 588	100 792	
Kokku varad	133 094	144 112	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	7 709	6 903	4
Kokku lühiajalised kohustised	7 709	6 903	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	84 588	100 792	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	33 128	29 123	
Kokku pikaajalised kohustised	117 716	129 915	
Kokku kohustised	125 425	136 818	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	5 582	5 582	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 712	835	
Aruandeaasta tulem	375	877	
Kokku netovara	7 669	7 294	
Kokku kohustised ja netovara	133 094	144 112	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	37 574	39 689	
Tulu ettevõtlusest	230	230	6
Muud tulud	206	126	7
Kokku tulud	38 010	40 045	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-17 755	-19 314	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 413	-4 172	
Tööjõukulud	-13 574	-13 234	8
Kokku kulud	-35 742	-36 720	
Põhitegevuse tulem	2 268	3 325	
Muud finantstulud ja -kulud	-1 893	-2 448	
Aruandeaasta tulem	375	877	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	90 616	92 069
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	230	230
Muud põhitegevuse tulude laekumised	202	123
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-53 024	-54 929
Väljamaksed töötajatele	-9 026	-8 645
Laekunud intressid	4	3
Makstud intressid	-1 893	-2 448
Muud rahavood põhitegevusest	-4 758	-4 624
Kokku rahavood põhitegevusest	22 351	21 779
Rahavood investeerimistegevusest		
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-1 551	-4 041
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-1 551	-4 041
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-16 204	-15 273
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-16 204	-15 273
Kokku rahavood	4 596	2 465
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	35 953	33 488
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 596	2 465
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	40 549	35 953

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	5 582	835	6 417
Aruandeaasta tulem		877	877
31.12.2015	5 582	1 712	7 294
Aruandeaasta tulem		375	375
31.12.2016	5 582	2 087	7 669

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Astangu 66 2016.a.majandusaasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud EV Raamatupidamise seadusega ning seda täendav Raamatupidamise Toimkonna poolt väljantavad juhendid.

Raam.aruanne on koostatud eurodes.

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Rahana kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskonto jääke.

Nõuete hindamine

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

Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, ei ole bilansist kajastatud. Kõik nõuded võetakse aegselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud otsesel meetodil.

Finatskohustused

Kõik kohustused võetakse algselt arvele nendele soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste kohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi kohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikajalisteks on lähtutud raamatupidamise toimkonna juhendist RTJ 2, sh

-lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates

-pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtaeg on pikem kui 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates.

Tulud

Liikmetelt saadud mittesihotstarbelisi tasusid kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud. Sigotstarbilisi tasusid ühistu liikmelt kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil toimub nende arvelt remontide tegemine. Intressitulu arvestatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on korteriühistu liikmed s.t.korteriomanikud, juhatuse liikmed ja revisjonikomisjoni liikmed.

Tulemiaruanne koostamisel on lähtutud RTJ14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunalmaksete summasid ei ole kajastatud kuluna ega saadud summasid tuluna.

Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta. Intressikulu on perioodikulu, mis kajastub selle majandusaasta aruandes, milal intress tasumisele kuulub. Elamu remonti põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis korteriühustil 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 laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteriomanike vastu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Swedbank	40 549	35 953
Kokku raha	40 549	35 953

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	85	94
Sotsiaalmaks	556	515
Kohustuslik kogumispension	8	0
Töötuskindlustusmaksed	10	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	659	612

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 593	5 593
Võlad töövõtjatele	798	798
Maksuvõlad	659	659
Muud võlad	107	107
Muud viitvõlad	107	107
komm.maksete vahe	552	552
Kokku võlad ja ettemaksed	7 709	7 709
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 250	5 250
Võlad töövõtjatele	780	780
Maksuvõlad	612	612
Muud võlad	30	30
Muud viitvõlad	30	30
Kommun.maksete vahe	231	231
Kokku võlad ja ettemaksed	6 903	6 903

Lisa 5 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Eesti Energia AS	111	119
Tallinna Küte AS	4 462	4 036
Tallinna Vesi AS	818	926
keskkonnaamet	196	163
Ekovir OU	6	6
Kokku võlad tarnijatele	5 593	5 250

Lisa 6 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2016	2015
Keldrent	230	230
Kokku tulu ettevõtlusest	230	230

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	202	123
Pangaintress	4	3
Kokku muud tulud	206	126

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	10 231	9 982
Sotsiaalmaksud	3 343	3 252
Kokku tööjõukulud	13 574	13 234
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	75	75

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	4 680	4 680

Arvestatud juhtkonnale bruttotasu 4680+ sotsmaks 1544 eur.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2016

Korteriühistu Astangu 66 (registrikood: 80154208) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LJUBOV FJODOROVA	Juhatuse liige	08.06.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6591838
Telefon	+372 6591225
Telefon	+372 6591245
Telefon	+372 6591250
Mobiiltelefon	+372 55983686
E-posti aadress	vskonsultant@gmail.com