

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Sõpruse pst. 204

registrikood: 80154289

tänava/talu nimi, Sõpruse pst 204
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13416

e-posti aadress: kysopruse204@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	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Laenukohustised	10
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Sõpruse pst 204 Korteriühistu põhitegevuseks on Sõpruse pst 204 korterite 1-30 kommunaalmaksete vahendus ja elamu korrashoid.

Korteriühistu 2016. aasta eesmärkideks püstitati:

1. Säilitada KÜ iseseisev majandustegevus
2. Koguda remonttööde sihtkapitali
3. Tasuda korrektselt pikaajalise laenu tagasimakseid

Korteriühistu üldkoosoleku otsuste kohaselt viidi 2016. aastal ühistu juhatuse juhtimisel läbi järgmised olulisemad tegevused:

- 2016. aastal jätkas korteriühistu pikaajalise laenu tasumist, viimase laenu tagastamise graafiku alusel (03.02.2008), ümberarvutatuna eurodeks.
- 2016. aastal meil suuri tegevusi ei toimunud. Oleme kogunud remondi ja hooldusfondi raha edasiste tegevuste tarbeks.

Bilansimaht 2016 majandusaasta lõpuks oli 48 196 eurot. Aruandlusperioodi lõpuks töötas korteriühistus 1 osalise tööajaga töötaja. Juhatuse töötab vaba tahte alusel, töötasuta. Sõpruse pst 204 Korteriühistu 2016. aasta palgafond oli 5233 eurot.

Sõpruse pst 204 Korteriühistu majandusaasta aruanne kiideti heaks 23.mail 2017.a. toimunud üldkoosolekul pärast juhatuse liikme - tegevjuhi, raamatupidamisaruande ja revidendi aruande kinnitamist.

Aastal 2017 on plaanis kõigepealt uurida rõdude olukorda ja tulemuse saamisel tuleb vastavalt tegutseda. proovime alustada ka parkimise probleemide lahendamisega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	43 925	31 292
Nõuded ja ettemaksed	4 271	8 888
Kokku käibevarad	48 196	40 180
Kokku varad	48 196	40 180
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	10 604	10 762
Võlad ja ettemaksed	843	-190
Kokku lühiajalised kohustised	11 447	10 572
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	92 463	103 068
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	-53 862	-71 278
Kokku pikaajalised kohustised	38 601	31 790
Kokku kohustised	50 048	42 362
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 465	2 465
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-4 647	4 894
Aruandeaasta tulem	330	-9 541
Kokku netovara	-1 852	-2 182
Kokku kohustised ja netovara	48 196	40 180

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	9 055	9 055
Muud tulud	146	142
Kokku tulud	9 201	9 197
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-3 638	-13 211
Tööjõukulud	-5 233	-5 527
Kokku kulud	-8 871	-18 738
Põhitegevuse tulem	330	-9 541
Aruandeaasta tulem	330	-9 541

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	330	-9 541
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	9 573	6 321
Varude muutus	291	0
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 439	3 057
Kokku rahavood põhitegevusest	12 633	-163
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-8 027	-7 761
Makstud intressid	-2 578	-3 001
Laekunud sihtkapital	10 605	10 762
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	0
Kokku rahavood	12 633	-163
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	31 292	31 455
Raha ja raha ekvivalentide muutus	12 633	-163
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	43 925	31 292

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	2 465	4 894	7 359
Aruandeaasta tulem		-9 541	-9 541
31.12.2015	2 465	-4 647	-2 182
Aruandeaasta tulem		330	330
31.12.2016	2 465	-4 317	-1 852

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sõpruse pst 204 Korteriühistu põhitegevuseks on Sõpruse pst 204 elamu korterite 1-30 kommunaalmaksete vahendus ja elamu korrashoid. Sõpruse pst 204 korteriühistu 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele (IAS ja Euroopa Ühenduse direktiivid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasistulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid. Aruandeperiood on 01.01.2016-31.12.2016. Aruandes kajastatud summad on eurodes, täpsusega täiseurodesse.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates 2011 aastast ei kajastata kommunaalmaksete vahendust ühistu tuludes.

Vigade korrigeerimine

Vigade korrigeerimine puudub.

Raha

Rahaks loetakse korteriühistus pangakontol raha. Raha ekvivalentideks olevad varade liigid ja nende arvestuspõhimõtted puuduvad.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Korteriühistul puuduvad välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised.

Finantsinvesteeringud

Korteriühistul puuduvad finantsinvesteeringud.

Tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad

Korteriühistul puuduvad tütar- ja sidusettevõtjate aktsiad või osad.

Nõuded ja ettemaksed

Korteriomanike tasumata arved hinnatakse bilansis lähtuvalt esitatud makseteatistest ning laekumise tõenäosusest. Seejuures hinnatakse iga konkreetset laekumata arvet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni korteriomaniku maksevõime kohta. Korteriühistu remonttööde sihtkapitali käsitletakse ja arvestatakse sihtotstarbelise fondina ühistu kohustustes. Fondi tulused suurendavad ühistu elanikelt makseteatiste alusel kogutud maksed. Fondi eelarvest katmisele kuuluvad kulutused on reeglina suuremahulised remonttööd, sisseseaded ning ümberehitused, mis kinnitatakse korteriühistu üldkoosoleku otsusega.

Varud

Korteriühistul varud puuduvad.

Varude soetusmaksumuse arvestuspõhimõtted

Korteriühistul varud ja nendega seotud arvestuspõhimõtted puuduvad.

Kinnisvarainvesteeringud

Korteriühistul puuduvad kinnisvarainvesteeringud.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Korteriühistul puudub materiaalne ja immateriaalne põhivara.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 3000 eur

Korteriühistul puudub materiaalne ja immateriaalne põhivara.

Rendid

Korteriühistul puuduvad rendile antud vara ning renditulud.

Finantskohustised

Korteriühistu on sõlminud 03.02.2008 Hansapangaga laenulepingu nr 07-093842-JI.

Laen kajastub bilansis kahes osas - lühiajalise laenuna (järgmine arvestusperiood) ja pikaajaline laen (ülejäänud tasumata laenusumma).

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Korteriühistul puuduvad eraldised ja tingimuslikud kohustused.

Annetused ja toetused

Korteriühistul ei ole saadud annetusi ja toetusi.

Tulud

Tuludeks loetakse elanikelt laekunud hooldustasusid.

Alates 2011 aastast ei kajastata kommunaalmaksete vahendust ühistu tuludes.

Kulud

Kuludeks loetakse korteriühistu haldamise ja hooldamisega seotud kulutusi ning palgakulu koos maksudega.

Maksustamine

Maksude arvestus töötasudelt toimub kuu viimasel kuupäeval ning kajastatakse bilansi kohustuste osas.

Aruandeperioodil arvestatud töötasudelt kinnipeetud ja arvestatud maksusummasid, mille seadusjärgne maksetähtaeg on aruandeperioodile järgneval majandusaastal, kajastatakse bilansi kirjel „Viitvõlad”.

Bilansi kirjel „Maksuvõlad” kajastatakse vajadusel aruandeperioodi lõpukuupäevaga ainult summasid, mida ei ole seadusjärgseks tähtajaks makstud.

Seotud osapooled

Korteriühistul on 30 liiget (korteri arv), nendest 3 on juhatuse liikmed.

Juhatusel liikmetele aruandeperioodil töötasusid ja soodustusi arvestatud ega makstud ei ole.

Juriidilisest isikust liikmete all mõeldakse kortereid, mille omanikeks on juriidilised isikud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
pangas raha	43 925	31 292
Kokku raha	43 925	31 292

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	-36	-69
Sotsiaalmaks	-63	-112
Kohustuslik kogumispension	-6	-6
Töötuskindlustusmaksed	-5	-6
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	-110	-193

Lisa 4 Laenukohustised (eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
2016 pikaajalisest	10 604	10 604		
Lühiajalised laenud kokku	10 604	10 604		
Pikaajalised laenud				
renoveerimislaen	92 463			92 463
Pikaajalised laenud kokku	92 463			92 463
Laenukohustised kokku	103 067	10 604		92 463
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
2015 osa pikaajalisest	10 762	10 762		
Lühiajalised laenud kokku	10 762	10 762		
Pikaajalised laenud				
renoveerimislaen	103 068			103 068
Pikaajalised laenud kokku	103 068			103 068
Laenukohustised kokku	113 830	10 762		103 068

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
remonttööd	-88 180	16 902	-71 278
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-88 180	16 902	-71 278
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	-88 180	16 902	-71 278
	31.12.2015	Saadud	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
remonttööd	-71 278	16 902	-54 376
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-71 278	16 902	-54 376
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	-71 278	16 902	-54 376

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	9 055	9 055
Kokku liikmetelt saadud tasud	9 055	9 055

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	3 911	4 080
Sotsiaalmaksud	1 322	1 379
Pensionikulu	68	68
Kokku tööjõukulud	5 301	5 527
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	30	28
Juriidilisest isikust liikmete arv	0	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.05.2017

Korteriühistu Sõpruse pst. 204 (registrikood: 80154289) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ULVI MULDMA	Juhatuse liige	27.05.2017
EDUARD PIHLO	Juhatuse liige	30.05.2017
RODION SOROKIN	Juhatuse liige	09.06.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	kysopruse204@gmail.com