

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Auna 15

registrikood: 80154674

tänavatänu nimi, Auna tn 15

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10317

telefon: +372 6415060, +372 58141356

e-posti aadress: allakonnova27@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

TEGEVUSARUANNE

Korteriühistu Auna 15 (edaspidi ühistu) põhitegevusalaks on korteriühistu liikmetele teenuste osutamine ühise majandamise eesmärgil.

Aruande aastal on korrastatud hoovi: lammutatud vanad kuurid.

Korteri veemõõtjad on vahetatud; välisuks sai üle värvitud.

Rahalised vahendid on kulutatud plaani kohaselt.

2017.aastal on plaanis:

- fassaadi renoveerimine ja soojustamine
- jätkata krundi korrastamisega
- vaadata üle halduskulude sisu seoses kulutustega võlgade väljanõudmisel.

Alla Konnova

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	23 757	19 570	2
Nõuded ja ettemaksed	3 281	3 019	3
Kokku käibevarad	27 038	22 589	
Kokku varad	27 038	22 589	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	333	389	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	19 954	17 185	7
Kokku lühiajalised kohustised	20 287	17 574	
Kokku kohustised	20 287	17 574	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	292	292	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 723	4 317	
Aruandeaasta tulem	1 736	406	
Kokku netovara	6 751	5 015	
Kokku kohustised ja netovara	27 038	22 589	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	5 030	4 105	8
Kokku tulud	5 030	4 105	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 767	-763	9
Mitmesugused tegevuskulud	-225	-1 683	10
Tööjõukulud	-1 306	-1 255	11
Kokku kulud	-3 298	-3 701	
Põhitegevuse tulem	1 732	404	
Muud finantstulud ja -kulud	4	2	
Aruandeaasta tulem	1 736	406	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1 732	404	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-262	371	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-56	-5	
Laekunud intressid	4	2	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	2 769	3 793	
Kokku rahavood põhitegevusest	4 187	4 565	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud osakapital	0	112	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	112	
Kokku rahavood	4 187	4 677	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	19 570	14 893	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 187	4 677	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	23 757	19 570	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	292	4 317	4 609
Aruandeaasta tulem		406	406
31.12.2015	292	4 723	5 015
Aruandeaasta tulem		1 736	1 736
31.12.2016	292	6 459	6 751

Ühistu osakapitali osamaksu suurus on 0,772 euro iga korteriomandi 1 m2 kohta. Osamaks on rahaline.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Auna 15 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid ning lähtuvalt korterimandi- ja korteriühistuseaduste erisuse nõuetest.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse pangakontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate ja liikmete vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded kajastatakse tõenäoliselt laekuvates summas. Tasumata korterimakseid ja muid arveid, mille maksetähtajast on möödunud 180-päeva, loetakse ebatõenäoliselt laekuvaks debitoorseks võlaks ning kantakse kuludesse. Kui juhatuse otsusega tunnistatakse ebatõenäoline laekumine lootusetuks võlaks, siis vähendatakse ostja võlga sama summa võrra. Juhul, kui varasematel perioodidel kuluks kantud ebatõenäoline nõue tasutakse, vähendatakse ebatõenäoliste arvete kulu laekunud summa võrra.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) kajastatakse tasumisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulude kajastamine.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus-ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remondiks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Tulu on kajastatud tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud.

Intressitulu on kajastatud tekkepõhiselt. Mittesihtotstarbelised tasud

korteriühistule laekuvad hooldustasud kajastatakse bilansis kui tekkepõhist nõuet liikme vastu tasumata hooldustasu osas ning kajastatakse see ühtlasi aruandeperioodi tuluna.

Kulud

Kulud kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis osalevad majandusliku tulu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad osalevad tulude moodustamisel.

Tasud vahendatud teenuste eest (kommunaalteenused, kindlustus jmst) ei ole ühistu tulu. Arveldused vahendatud teenuste eest toimuvad vahekontodel. Vahekontod debiteeritakse vastava arve saamisel teenuse tarnijalt või nõude tekkimisel ning krediteeritakse ühistu liikmetele tasumiseks esitatud summaga. Aruande perioodil liikmetele esitamata arved vahendatud teenuste eest näidatakse bilansis varade koosseisus viitlaekumisena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Pangakonto	23 757	19 570
Kokku raha	23 757	19 570

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 121	3 121
Ostjatelt laekumata arved	3 121	3 121
Muud nõuded	150	150
Viitlaekumised	150	150
Ettemaksed	10	10
Muud makstud ettemaksed	10	10
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 281	3 281
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 801	2 801
Ostjatelt laekumata arved	2 801	2 801
Muud nõuded	74	74
Viitlaekumised	74	74
Ettemaksed	110	110
Tulevaste perioodide kulud	110	110
Laekumata osamaksed	34	34
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 019	3 019

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ühistu liikmete laekumata arved teenuste eest. Laekumata makseid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäolisi laekumisi bilansi koostamise päevaga ei ole. Viitlaekumistena on kajastatud järgmises kuus ühistu liikmetele esitatavad maksed kommunaalteenuste eest.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	16	34
Sotsiaalmaks	54	83
Kohustuslik kogumispension	1	1
Töötuskindlustusmaksed	1	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	72	121

Maksuvõlgadena on kajastatud töötasudelt arvestatud ja kinnipidamisele kuuluvad maksud. Maksud kuuluvad deklareerimisele ja tasumisele 2017. aastal.

Maksetähtaja ületanud põhi- ja intresside võlga ei ole.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	130	130	
Võlad töövõtjatele	131	131	6
Maksuvõlad	72	72	4
Kokku võlad ja ettemaksed	333	333	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	134	134	
Võlad töövõtjatele	131	131	6
Maksuvõlad	121	121	4
Saadud ettemaksed	3	3	
Muud saadud ettemaksed	3	3	
Kokku võlad ja ettemaksed	389	389	

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	81	81
Puhkusetasude kohustis	50	50
Kokku võlad töövõtjatele	131	131

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonditasud	13 392	4 556	-763	17 185
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	13 392	4 556	-763	17 185
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	13 392	4 556	-763	17 185
	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonditasud	17 185	4 536	-1 767	19 954
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	17 185	4 536	-1 767	19 954
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	17 185	4 536	-1 767	19 954

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Mittesihtotstarbelised tasud			
Hooldustasud	2 948	2 949	
Viivised	315	393	
Sihtotstarbelised tasud			
Remonditasud	1 767	763	9
Kokku liikmetelt saadud tasud	5 030	4 105	

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2016	2015
Remonditööd	1 173	248
Tööjõukulud	594	119
Ehitusprojekt	0	396
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 767	763

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Halduskulud	-1 009	617
Raamatupidamisteenus	658	717
Pangateenused	37	35
Hoolduskulud	539	314
Kokku mitmesugused tegevuskulud	225	1 683

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	895	577
Sotsiaalmaksud	464	356
Juhatuselise liikme tasud	490	490
Puhkusetasudeks eraldised	51	-49
Kokku tööjõukulud	1 900	1 374
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	594	119

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	8

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	490	490

Ühistuga seotud isikuteks on ühistu juhatus ja liikmed.

Tehingud seotud isikutega on sooritatud hindades, mis on tavapärase ühistu töös.

Juhatuselise liige saab igakuist tasu lepingu alusel.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2017

Korteriühistu Auna 15 (registrikood: 80154674) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLA KONNOVA	Juhatuse liige	19.06.2017
KATRIN VIIRMAA	Juhatuse liige	26.06.2017

Revisjoni komisjoni arvamus

Koostatud 26. mail 2017 aastal esitamiseks korteriühistu Auna 15 üldkoosolekule

Mina, Triin Poolen, KÜ Auna 15 revident, ühistu juhatuse korraldusel kontrollisin korteriühistu finantstegevust ajavahemikul 01.01.2016- 31.12.2016

Jõudsin järeldusele, et ühistu rahalised vahendid olid kasutatud ja kulutatud sihipäraselt ning on vastavuses ühistu tegevuse aastakavaga.

Finantstegevused on kinnitatud vastavasisuliste kuludokumentidega, lepingute ja majandusaruannetega.

Põhikirja ja kodukorra rikkumisi juhatuse poolt ei olnud.

Triin Poolen

Revident, 26.05.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6415060
Mobiiltelefon	+372 58141356
E-posti aadress	allakonnova27@gmail.com