

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Õismäe 87

registrikood: 80156868

tänavatalu nimi, Õismäe tee 87-4
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 12914

telefon: +372 6001521

e-posti aadress: raamat@abchaldus.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	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 10 Muud tulud	11
Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Lisa 13 Muud kulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Õismäe 87 tegutseb iseseisvalt 2001.a. alates. Tegevuse eesmärk on korteriomandite esemete osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühistu huvide esindamine. Korteriühistu kogub vahendeid hooldustöödeks ja remondiks vastavalt majandustegevuse aastakavale.

Pangakonto jääk suurenes 3583 eurost kuni 5351 euron.

2016.a. teostati järgmised remondi tööd:

- kanalisatsiooni vahetamine (II trepikoja)
- sadeveekanaliseerimise puhastus ja remont
- soojusvaheti keemiline pesu.

Korteriühistu maksab palka ühe inimesele, kes töötab töölepingu alusel majahoidjana osatööpäevaga.

Korteriühistu tööd korraldab kolmeliikmeline juhatus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 351	3 583	2
Nõuded ja ettemaksed	3 246	2 893	3
Kokku käibevarad	8 597	6 476	
Kokku varad	8 597	6 476	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 194	2 805	6
Kokku lühiajalised kohustised	4 194	2 805	
Kokku kohustised	4 194	2 805	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 426	2 426	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 245	420	
Aruandeaasta tulem	732	825	
Kokku netovara	4 403	3 671	
Kokku kohustised ja netovara	8 597	6 476	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	11 232	11 831	9
Muud tulud	60	48	10
Kokku tulud	11 292	11 879	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 871	-4 963	11
Tööjõukulud	-2 139	-1 829	12
Muud kulud	-4 550	-4 262	13
Kokku kulud	-10 560	-11 054	
Põhitegevuse tulem	732	825	
Aruandeaasta tulem	732	825	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	732	825
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-353	852
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 389	-989
Kokku rahavood põhitegevusest	1 768	688
Kokku rahavood	1 768	688
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 583	2 895
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 768	688
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 351	3 583

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	2 426	420	2 846
Aruandeaasta tulem		825	825
31.12.2015	2 426	1 245	3 671
Aruandeaasta tulem		732	732
31.12.2016	2 426	1 977	4 403

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.

Õismäe 87 Korteriühistu 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ning vastavuses Raamatupidamise seaduse, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisuliste määruste ning Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna juhendite nõuetega. Erilist rõhku on pööratud RTJ 14 „Mittetulundusühingud ja sihtasutused“ toodud juhiste.

Ülaltoodust lähtudes on KÜ Õismäe 87 tulemiaruarande koostamisel kasutatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruarande skeemi nr 1, kohandades sellele RTJ 14 lisa toodud tulude ja kulude kirjete nimetusi ning sisu. Vastavalt RTJ 14 punktile 12 lg b on sihtlaekumisi kajastatud tuluna samas mahus, kui toimus nende realiseerimine.

2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Bilansis on kajastatud materiaalselt fikseeritavad teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused. Tulud ja kulud on kajastatud tekkepõhiselt.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Nõuded liikmete vastu

Nõutena liikmete vastu kajastatakse mittetulundusühingu tavapärase käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Nõuete laekumise hinnatakse võimaluse korral iga ostja kohta eraldi.

Muud lühiajalised nõuded

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühiajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Ühistu liikmetelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, muud võlad ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Lühiajalised finantskohustused kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulude arvestus

Mittesihotstarbelised tasud kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse.

Sihotstarbelised tasud kajastatakse sihtfinantseerimise põhimõttest, s.o. kajastatakse tuludena nende perioodides, mil leivad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Viivise- ja intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellisel juhtudel arvestatakse intressitulu kassapõhiselt.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on avalikustatud raamatupidamise aastaaruande lisades.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontod	5 351	3 583
Kokku raha	5 351	3 583

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 246	3 246	
Ostjatelt laekumata arved	3 246	3 246	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 246	3 246	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 764	2 764	
Ostjatelt laekumata arved	2 764	2 764	4
Ettemaksed	129	129	
Tulevaste perioodide kulud	129	129	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 893	2 893	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	3 246	2 764
Nõuded liikmete vastu - korteriarved	546	213
Nõuded liikmete vastu - kommunaalkulud	2 700	2 551
Kokku nõuded ostjate vastu	3 246	2 764

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Sotsiaalmaks	95	70
Töötuskindlustusmaksed	3	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	98	72

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 316	2 316	7
Maksuvõlad	98	98	5
Muud võlad	118	118	
Muud viitvõlad	118	118	
Remondifond	1 662	1 662	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 194	4 194	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 311	2 311	7
Võlad töövõtjatele	106	106	8
Maksuvõlad	72	72	5
Muud võlad	316	316	
Muud viitvõlad	316	316	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 805	2 805	

Lisa 7 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tarnijatele tasumata arved	2 316	2 311
Kokku võlad tarnijatele	2 316	2 311

Tarnijatele tasumata arvete saldo 2316 euro sisaldab 2016.a. detsembrikuu eest esitatud kommunaalmaksete arveid.

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Maksmata detsembri palk	0	106
Kokku võlad töövõtjatele	0	106

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	7 235	6 742
Fonoluku hooldus fond	126	126
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	3 871	4 963
Kokku liikmetelt saadud tasud	11 232	11 831

Lisa 10 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	60	48
Kokku muud tulud	60	48

Lisa 11 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015
Remonditööd	3 871	4 963
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	3 871	4 963

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	1 599	1 367
Sotsiaalmaksud	540	462
Kokku tööjõukulud	2 139	1 829
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Korteriühistul on üks palgasaja, pensionäär, kes töötab töölepingu alusel majahoidjana osatööpäevaga.

Lisa 13 Muud kulud

(eurodes)

	2016	2015
Hooldus-, haldus- ja raamatupidamisteenused	4 188	3 955
Pangateenused	60	42
Muud	302	265
Kokku muud kulud	4 550	4 262

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	29	29
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	1 599	1 367

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.04.2017.

Korteriühistu Õismäe 87 (registrikood: 80156868) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Kuupäev ja allkiri
Aleksandr Baženov	Juhatuse liige	
Aleksandra Farafonova	Juhatuse liige	30.04.2017
Igor Bogatõrjov	Juhatuse liige	

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6001521
Mobiiltelefon	+372 58140860
E-posti aadress	raamat@abchaldus.ee