

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Mustamäe tee 118 Korterühistu

registrikood: 80166358

tänava/talu nimi, Mustamäe tee 118

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 12911

telefon: +372 53303972

e-posti aadress: svjedor@gmail.com, raamat@haaberstihaldus.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	10
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 7 Muud tulud	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Mustamäe 118 Korterühistu tegutseb alates 04.04.2002.a põhikirja alusel. Ühistut juhib viieliikmeline juhatus. Raamatupidamis- ja tugiteenuseid osutab Haabersti Haldus OÜ. Ühistul on palgaline majahoidja.

2016.a põhitegevuse tulem – haldus- ja hoolduskulude kasutamise jääk moodustas -2 686 eurot, sihtlaekumiste jääkide summa oli 31 305 eurot, osakapital nimiväärtuses 3387 eurot. Pangakontode saldo oli 37 579 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	37 579	43 102	2
Nõuded ja ettemaksed	7 542	9 942	3
Kokku käibevarad	45 121	53 044	
Kokku varad	45 121	53 044	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	37 855	43 092	4
Kokku lühiajalised kohustised	37 855	43 092	
Kokku kohustised	37 855	43 092	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 387	3 387	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	6 565	7 318	
Aruandeaasta tulem	-2 686	-753	
Kokku netovara	7 266	9 952	
Kokku kohustised ja netovara	45 121	53 044	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	32 823	20 419	6
Muud tulud	464	850	7
Kokku tulud	33 287	21 269	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-19 375	-6 919	8
Mitmesugused tegevuskulud	-7 882	-6 393	9
Tööjõukulud	-8 720	-8 657	10
Kokku kulud	-35 977	-21 969	
Põhitegevuse tulem	-2 690	-700	
Muud finantstulud ja -kulud	4	-53	
Aruandeaasta tulem	-2 686	-753	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-2 690	-700	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 400	8 672	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-5 237	-1 511	
Laekunud intressid	4	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	-5 523	6 461	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-6 919	
Arvelduskrediidi saldo muutus	0	6 919	
Makstud intressid	0	-53	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-53	
Kokku rahavood	-5 523	6 408	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	43 102	36 694	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 523	6 408	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	37 579	43 102	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	3 387	7 318	10 705
Aruandeaasta tulem		-753	-753
31.12.2015	3 387	6 565	9 952
Aruandeaasta tulem		-2 686	-2 686
31.12.2016	3 387	3 879	7 266

KÜ Mustamäe 118 netovara koosneb osakapitalist 3 387 eurot, mis jaguneb korteriomaniike vahel võrdeliselt korteri üldpinnale.

Eelmiste perioodide jaotamata põhitegevuse tulem oli 6 565 eurot.

2016.a põhitegevuse tulem oli -2 686 eurot.

Seega moodustab ühistu netovara 2016.a 31.detsembri seisuga 7 266 eurot.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Mustamäe 118 2016.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ning vastavuses Raamatupidamise seaduse, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisuliste määruste ning EV Raamatupidamise Toimikonna juhendite nõuetega.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahalisel vahendil on bilansis kajastatud õiglases väärtuses. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Finantsinvesteeringud

Finantsinvesteeringuks on elamu reoveerimiseks SEB pangast võetud pikaajaline laen.

Nõuded ja ettemaksed

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

Finantskohustised

Finantsvaraks loetakse raha, lühiajalisi finantsinvesteeringuid, nõudeid ostjate vastu ja muid lühi- ja pikaajalisi nõudeid.

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid, viitvõlgasid ja muid lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele või ta annab kolmandale osapoolale üle varast tulenevad rahavood ning enamiku finantsvaraga seotud riskidest ja hüvedest. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Finantsvara oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeval st päeval, mil ettevõtte saab ostetud finantsvara omanikuks või kaotab omandiõiguse müüdud finantsvara üle.

Tulud

Tulud ja kulud on kajastatud tekkepõhiselt.

RTJ 14 punkt 19 alusel on on tulemiaruanne kajastatud ainult ühistu põhitegevus, kuna vahendustegevusena käsitletavas kommunaalmaksete kogumises ja tasumises ei ole tekkinud netotulu. Seega ei ole makstud kommunaalmaksete summasid kajastatud kuluna ega saadud summasid tuluna, need on bilansis toodud vastavalt nõuete ja kohustustena.

Vastavalt RTJ 14 punktile 12 lg b on remondivahendite sihtlaekumisi kajastatud tuluna samas mahu, kui toimus nende realiseerimine. Bilansis on vahendite jääk näidatud sihtotstarbeliste ettemaksetena.

Seotud osapooled

Elamu renoveerimiseks seotud osapooltega ostu- ja müügitehinguid ei ole tehtud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontod	37 579	43 102
Kokku raha	37 579	43 102

Ühistul on pangakontod Swedpangas ja SEB pangas, millede kaudu toimuvad kõik finantstehingud. Pangakontode jääk 31. detsembri seisuga on võrreldud pankadega, raha jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõtete saldoga.

Sularahatehinguid ei ole tehtud.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 800	1 800
Ostjatelt laekumata arved	1 800	1 800
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	131	131
Jaanuaris detsembri kulude eest väljastatud arved	5 611	5 611
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 542	7 542
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 486	4 486
Ostjatelt laekumata arved	4 486	4 486
Muud nõuded	70	70
Viitlaekumised	70	70
Jaanuaris detsembri kulude eest väljastatud arved	5 386	5 386
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 942	9 942

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 382	5 382
Võlad töövõtjatele	392	392
Maksuvõlad	356	356
Muud võlad	421	421
Muud viitvõlad	421	421
Sihtotstarbelised ettemaksed elamu remondiks	31 304	31 304
Kokku võlad ja ettemaksed	37 855	37 855
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 148	5 148
Võlad töövõtjatele	415	415
Maksuvõlad	277	277
Muud võlad	294	294
Muud viitvõlad	294	294
Sihtotstarbelised ettemaksed elamu remondiks	36 958	36 958
Kokku võlad ja ettemaksed	43 092	43 092

Võlad tarnijatele-jaanuaris detsembri kulude eest esitatud arved.

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondivahendid	30 206	13 723	-6 971	36 958
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	30 206	13 723	-6 971	36 958
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	30 206	13 723	-6 971	36 958
	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondivahendid	36 958	13 722	-19 375	31 305
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	36 958	13 722	-19 375	31 305
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	36 958	13 722	-19 375	31 305

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	13 448	13 448
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	19 375	6 971
Kokku liikmetelt saadud tasud	32 823	20 419

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	464	846
Pangaintressid	0	4
Kokku muud tulud	464	850

Lisa 8 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015
Pangalaenu tasumine	0	6 919
Kanaliseat.püstiku vahetus	12 773	0
Katuse koristus	1 250	0
Varikatuse ehitus	5 352	0
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	19 375	6 919

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Hooldus- ja raamatupidamisteenused	5 054	4 955
Audiitoritasu	240	240
Pangateenused	155	139
Koolituskulud	70	0
Materjalid	61	24
Koristuskulud	57	14
Santehnilised tööd	657	330
Riigilõiv	7	0
Õigusabi teenus	85	144
Aukude kinnitegemine	122	0
Konteineri rent,äravedu	432	204
termosõlmes paisupaagi vahetus	510	0
Käterätikuivati vahetus	264	0
Välisukse sulguri vahetus	0	127
Muud	168	216
Kokku mitmesugused tegevuskulud	7 882	6 393

Lisa 10 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	5 824	5 788
Sotsiaalmaksud	2 896	2 869
Kokku tööjõukulud	8 720	8 657
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	80	80

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	3 108	3 025

Juhatusel liikmete allkirjad majandusaasta aruandele

Juhatusel poolt koostatud 2016.a raamatupidamise aastaaruandes kasutatud arvestuspõhimõtted ja informatsiooni esitusviis on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning täiendatud Raamatupidamise toimkonna juhenditega. Samuti on arvestatavad ka teisi Eesti Vabariigi seadusi, mis reglementeerivad aruannete koostamist.

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt KÜ Mustamäe tee 118 KÜ finantsseisundit, majandustulemusi ja rahavoogusid.

Juhatusel hinnangul on KÜ Mustamäe tee 118 jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatusel esimees

Uljana Aleksejeva

Juhatusel liikmed:

Aleksander Garneev

Triin Piip

Galina Ivkina

Svetlana Jegorova

Aruanne on kinnitatud liikmete üldkoosolekul „ 28.04. 2017.a „

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6404893
Mobiiltelefon	+372 58667027
E-posti aadress	svjedor@gmail.com
E-posti aadress	raamat@haaberstihaldus.ee