

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: J.KÖLERI 13 KORTERIÜHISTU

registrikood: 80201422

tänava nimi, maja ja korteri number: J. Köleri tn 13

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10150

telefon: +372 5066237

e-posti aadress: igor@veso.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Muud kulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

J. Köleri 13 Korterühistu tegevusalaks on 19 korteriga ja 13 parkimiskohaga kortermaja haldamine aadressil J. Köleri tänav, maja nr. 13.

Liikmetelt saadi tasusid 2016 aruandeaastal 23 475 eurot. 2016. aasta lõpul oli J. Köleri 13 Korterühistul kolm töötajat ning palgakulu oli 5333 eurot koos sotsiaalmaksuga. Juhatuse liikme tasu oli sellest 1577 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	8 582	10 097	
Nõuded ja ettemaksed	2 592	2 506	2
Kokku käibevarad	11 174	12 603	
Kokku varad	11 174	12 603	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 714	2 547	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	7 561	9 157	
Kokku lühiajalised kohustised	10 275	11 704	
Kokku kohustised	10 275	11 704	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	899	899	
Kokku netovara	899	899	
Kokku kohustised ja netovara	11 174	12 603	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	23 475	22 230	5
Kokku tulud	23 475	22 230	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 032	-313	
Tööjõukulud	-5 333	-6 538	6
Muud kulud	-15 110	-15 379	7
Kokku kulud	-23 475	-22 230	
Põhitegevuse tulem	0	0	
Aruandeaasta tulem	0	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-86	1 470
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	167	-130
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-1 596	1 123
Kokku rahavood põhitegevusest	-1 515	2 463
Kokku rahavood	-1 515	2 463
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 097	7 634
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 515	2 463
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 582	10 097

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	
31.12.2014	899	899
31.12.2015	899	899
31.12.2016	899	899

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

J. Köleri 13 Korterühistu 2016. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud raamatupidamise toimkonna juhenditest, eelkõige RTJ nr. 14 "Mittetulundusühingud ja sihtasutused" ja Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. 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 vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

J. Köleri 13 Korterühistu on tulemiaruaruande koostamisel järginud RTJ-i 14 lisas toodud tulude ja kulude aruande skeemi.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Korteriomanike laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse ühistu liikme laekumata makseid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni liikme maksevõime kohta.

Korterühistu liikmetelt saadavaid tasusid ei kajastata tuluna enne, kui nende laekumine on praktiliselt kindel.

Tulud

Aruandeperioodil korteriühistu liikmetelt kogutavad kommunaalmaksed (vahendatavad), hooldustasud ning tasud üldkulude katteks, kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud ja kui tasude laekumine on kindel.

Korterühistule laekuvad remonditasud kajastatakse tuluna perioodis, mil toimub nende arvelt remondi tegemine. Kuni tuluna kajastamiseni hetkeni kajastatakse laekunud tasusid bilansis (passivas) elamu remondifondi real. 2016 aruandeaasta jooksul kogunes vahendeid summas 1436 eurot.

Kulud

Sihtotstarbelisi maksed ühingu liikmetelt elamu remondifondi kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Parendustööde väljamakseid remondifondist toimus 2016 aasta jooksul 3032 euro ulatuses.

J. Köleri 13 Korterühistu vahendab kommunaalmakseid teenuse osutaja ja oma liikmete (korteriomanike) vahel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 400	2 400	0	0
Ostjatelt laekumata arved	2 400	2 400	0	0
Ettemaksed	192	192	0	0
Muud makstud ettemaksed	192	192	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 592	2 592	0	0

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	9	9	0	0
Viitlaekumised	9	9	0	0
Ettemaksed	162	162	0	0
Korteriomanike laekumata arved	2 335	2 335	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 506	2 506	0	0

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	0	44	0	39
Sotsiaalmaks	0	108	0	100
Kohustuslik kogumispension	0	8	0	7
Töötuskindlustusmaksed	0	5	0	5
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	165	0	151

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	2 010	2 010	0	0	
Maksuvõlad	165	165	0	0	3
Muud võlad	20	20	0	0	
Muud viitvõlad	20	20	0	0	
Saadud ettemaksed	519	519	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 714	2 714	0	0	

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Võlad tarnijatele	1 627	1 627	0	0	
Maksuvõlad	151	151	0	0	3
Saadud ettemaksed	769	769	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 547	2 547	0	0	

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Vahendatud kommunaateenuste tasud	20 443	21 917
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	3 032	313
Kokku liikmetelt saadud tasud	23 475	22 230

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	3 993	4 894
Sotsiaalmaksud	1 340	1 644
Kokku tööjõukulud	5 333	6 538
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 7 Muud kulud

(eurodes)

	2016	2015
Küte ja vee soojendamine	7 414	8 621
Vesi	2 570	2 693
Prügivedu	1 525	1 514
Üldelekter	1 107	1 076
Elamu kindlustus	226	212
Muud kulud	2 268	1 263
Kokku muud kulud	15 110	15 379

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	14	14
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	1 577	1 577

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.04.2017

J.KÖLERI 13 KORTERIÜHISTU (registrikood: 80201422) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IGOR VESO	Juhatuse liige	15.06.2017
VALEV TÕNISSON	Juhatuse liige	16.06.2017
KULNO KESKÜLA	Juhatuse liige	18.06.2017
LAUR SARV	Juhatuse liige	28.06.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5066237
E-posti aadress	igor@veso.ee