

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Männiku 103

registrikood: 80221442

tänava/talu nimi, Männiku tee 103/Pihlaka 2A
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11215

telefon: +372 5143362

faks: +372 6825935

e-posti aadress: vaikko@vaimar.ee, nelgi.nelgi@mail.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 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	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

Korteriühistu Männiku 103 tegutseb iseseisvalt alates veebruarist 2005. a. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid : 4174,08eur - haldus ja hooldustasud 2016a.

Majakindlustus tulud olid 225,84eur ja kulud olid ka -225,83eur.

Saadud renditasu 230,00eur.

Kokku tulud 2016a : $4174,08 + 230,00 + 225,84 = +4629,92$ eur.

Kokku üldkulud olid : $-4371,12 - 225,83 = -4596,95$ eur.

Aruandeaasta tulem 2016a : $4629,92 + 0,01(\text{ümarde}) \text{ eur} - 4596,95 = 32,98$ eur.

Remondimaksed 2016a : tulud + 581,16 eur, remondikulud 2016a - 408,08 eur. Vahe : $581,16 - 408,08 = 173,08$ eur - ettemaks 2016a.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 3 liikmest. Korteriühistu maksis tasu juhatuse esimehele 833.28eur. Korteriühistu maksis palkadeks 2302,36eur kahele inimesele, kes töötasid töölepingu alusel.

Seisuga 31.12.2016a :

KÜ Männiku 103 osakapital - 1257,58 eur.

KÜ võlad tarnijatele - 1281,04 eur.

Korteriomanike võlgnevus - 1916,13 eur.

Eelmiste perioodide jaotamata kasum-tulem (-kahjum): + 159,16 eur.

Lõppenud aruandeaasta puhaskasum-tulem (-kahjum) : + 32,98 eur.

Raha jääk - 3941,44 eur .

Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 941	3 198	2
Nõuded ja ettemaksed	3 220	3 703	3
Kokku käibevarad	7 161	6 901	
Kokku varad	7 161	6 901	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 282	1 388	4
Eraldised	162	139	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	4 267	3 957	6
Kokku lühiajalised kohustised	5 711	5 484	
Kokku kohustised	5 711	5 484	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 258	1 258	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	159	414	
Aruandeaasta tulem	33	-255	
Kokku netovara	1 450	1 417	
Kokku kohustised ja netovara	7 161	6 901	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	4 808	5 524	7
Muud tulud	230	0	
Kokku tulud	5 038	5 524	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-408	-1 332	8
Mitmesugused tegevuskulud	-384	-334	9
Tööjõukulud	-4 213	-4 113	10
Kokku kulud	-5 005	-5 779	
Põhitegevuse tulem	33	-255	
Aruandeaasta tulem	33	-255	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	5 196	5 316
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	12 232	11 332
Muud põhitegevuse tulude laekumised	230	230
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-12 726	-13 643
Väljamaksed töötajatele	-1 776	-1 656
Muud rahavood põhitegevusest	-2 413	-2 319
Kokku rahavood põhitegevusest	743	-740
Kokku rahavood	743	-740
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 198	3 938
Raha ja raha ekvivalentide muutus	743	-740
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 941	3 198

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	1 258	414	1 672
Aruandeaasta tulem		-255	-255
31.12.2015	1 258	159	1 417
Aruandeaasta tulem		33	33
31.12.2016	1 258	192	1 450

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu MÄNNIKU -103 raamatupidamise aastaaruanne 2016 aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus-ja aruandluse põhimõtetele, mille põhiolemus on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimikonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Saldo ümardati 1 euro täpsusega. Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhisuse ja soetusmaksumuse printsiipe.

Raha

Rahavood.
Rahavoogude aruanne on koostatud otsesel meetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Omanikelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.
Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Varud

Varusid – ei oma.
Materiaalset põhivara -ei oma.

Finantskohustised

Kohustused.
Bilansis on kajastatud materiaalselt fikseeritavad teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused.
Bilansiväliseid kohustusi – ei oma.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Väljateenitud puhkusetasu on tulude ja kulude aruandes kajastatud ning bilansis arvele võetud lühiajalise eraldisena.

Tulud

Tulude -kulude kajastamine.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus-ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks 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. Intressitulu on kajastatud tekkepõhiselt.

Kulud

Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Arvelduskontod	3 941	3 198	
Kokku raha	3 941	3 198	2

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, nende jääk raamatupidamis-kontodel võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga. Suluraha jääk kassas puudub.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 916	1 916	
Ostjatelt laekumata arved	1 916	1 916	
Muud nõuded	1 248	1 248	
Viitlaekumised	1 248	1 248	
Ettemaksed	56	56	
Tulevaste perioodide kulud	56	56	
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 220	3 220	3
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 415	2 415	
Ostjatelt laekumata arved	2 415	2 415	
Muud nõuded	1 231	1 231	
Viitlaekumised	1 231	1 231	
Ettemaksed	57	57	
Tulevaste perioodide kulud	57	57	
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 703	3 703	

Nõuded ostjate vastu:- 1916.-eur- korteriomanike tasumata summad(võlg 31.12.2016a).

Muud nõuded - viitlaekumised -1248.-eur- esitamata omanikele arved (dets. 2016a).

Ettemaksed - tulevaste perioodide kulud-56.-eur- majakindlustus-jaanuar-märts 2017a.

KOKKU NÕUDED JA ETTEMAKSED : 1916+1248+56 = 3220.-eur.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 281	1 281	5
Saadud ettemaksed	1	1	
Muud saadud ettemaksed	1	1	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 282	1 282	6
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 249	1 249	
Saadud ettemaksed	139	139	
Tulevaste perioodide tulud	137	137	
Muud saadud ettemaksed	2	2	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 388	1 388	

Võlad:

- 1281.-eur - võlad tarnijatele detsembri kuu eest 2016a

Ettemaksed :

-muud saadud ettemaksed: -1.00 eur - korterimakse ettemaksed 2016a

Kokku võlad ja ettemaksed: + 1281+1 = 1282.-eur.

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
EESTI ENERGIA AS	572	539	
EESTI GAAS AS	438	444	
RAGN SELLS AS	70	62	
TAL.VESI AS	189	204	
SINAMI	12	0	
Kokku võlad tarnijatele	1 281	1 249	5

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

Sihtotstarbelised tasud :

2010a :

Reservifond : raha jääk seisuga 01.01.2010a - 7866,84kr

renditulud 2010a + 3600,00kr

Raha jääk seisuga 31.12.2010a : 7866,84 + 3600,00 = 11466,84 kr/ 732,85eur

2011a :

Reservifond : raha jääk seisuga 01.01.2011a - 732,85 eur

remondiraha jääk 2010a 77,29 eur

Tall.Linnakantselei energiamärgis toetus 95,87 eur

renditulud 2011a 230,00 eur

KOKKU reservifond seisuga 31.12.2011a. 732,85+77,29+95,87+230,00=1136,01 EUR

2012a.:

Raha jääk seisuga 31.12.2012.a.: 1136,01 + 248,59 + 513,62 + 230,00 = 2128,22eur

2013a.:

2128,22 - 133,04(rem.kulud 2013a) + 230,00(renditasud 2013a)= 2225,18eur

2014a.:

2225,18 + 1000,00(hald.-hoold. 2013a) + 230,00(renditasu 2014a)= 3455,18eur.

2015a.:

+3455,18 + 230,00(renditasu) + 271,79(rem.raha jääk 2014a)= 3956,97 eur.

2016a.: 3956,97 + 173,08 + 136,79 = 4266,84 eur

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Mittesihotstarbelised tasud			
Hooldustasud	4 174	3 957	
Majakindlustus	226	235	
Sihotstarbelised tasud			
Remonditasud	408	1 332	
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 808	5 524	7

Lisa 8 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tooraine ja materjal	0	69	
Remonditööd	259	888	
Hooldustööd	89	375	
Uurimis- ja arengukulud	60	0	
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	408	1 332	8

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Mitmesugused bürookulud	3	6	
Koolituskulud	13	0	
Riiklikud ja kohalikud maksud	45	0	
Heakorrad	79	60	
Haldus-hoolduskulud	0	14	
Pangateenused	18	19	
Majakindlustus	226	235	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	384	334	9

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Palgakulu	3 154	3 084	
Sotsiaalmaksud	1 059	1 029	
Kokku tööjõukulud	4 213	4 113	
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2	10

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

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

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	3 164	1 281	3 646	1 249

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	833	833

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.06.2017

Korteriühistu Männiku 103 (registrikood: 80221442) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VAIKKO VILSAR	Juhatuse liige	09.06.2017
TIINA MÄGI	Juhatuse liige	11.06.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6825935
Mobiiltelefon	+372 5143362
E-posti aadress	nelgi.nelgi@mail.ee
E-posti aadress	vaikko@vaimar.ee