

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Killustiku 5

registrikood: 80226356

tänavatänu nimi, Killustiku tn 5
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11414

telefon: +372 56800053

e-posti aadress: killustiku5@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	9
Lisa 5 Muud nõuded	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Muud võlad	11
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 10 Muud tulud	12
Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu registreeriti 25.08.2005.a.

Registrikood 80226356.

Korteriühistu põhitegevuseks on hoonete ja üürimajade haldus (kood 68321).

Korteriühistu juhatus on kaheliikmeline.

2016.a. töötasu oli 1782 eurot.

2016.a. tulem oli 1396 eurot.

2016.a. remonditöid ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	24 319	13 497	2
Nõuded ja ettemaksed	2 376	4 160	3
Kokku käibevarad	26 695	17 657	
Kokku varad	26 695	17 657	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	23 813	16 171	6
Kokku lühiajalised kohustised	23 813	16 171	
Kokku kohustised	23 813	16 171	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 461	1 461	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	25	14 535	
Aruandeaasta tulem	1 396	-14 510	
Kokku netovara	2 882	1 486	
Kokku kohustised ja netovara	26 695	17 657	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	4 608	4 060	9
Muud tulud	325	555	10
Kokku tulud	4 933	4 615	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-1 155	-1 237	12
Tööjõukulud	-2 382	-2 789	13
Kokku kulud	-3 537	-4 026	
Põhitegevuse tulem	1 396	589	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-15 099	
Aruandeaasta tulem	1 396	-14 510	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 396	589
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 784	18 364
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	7 642	6 329
Muud rahavood põhitegevusest	0	-15 099
Kokku rahavood põhitegevusest	10 822	10 183
Kokku rahavood	10 822	10 183
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 497	3 314
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 822	10 183
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	24 319	13 497

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	1 461	14 535	15 996
Aruandeaasta tulem		-14 510	-14 510
31.12.2015	1 461	25	1 486
Aruandeaasta tulem		1 396	1 396
31.12.2016	1 461	1 421	2 882

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused.

Killustiku 5 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 juhistele.

Ülaltoodust lähtudes on KÜ Killustiku 5 tulemiaruarande koostamisel kasutatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruarande skeemi nr 1, kohandades sellele RTJ 14 lisas 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.

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Bilansis on kajastatud materiaalselt fikseeritavad teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused.

Tulud ja kulud on kajastatud tekkepõhiselt.

Seotud isikuteks on juhatuse ja revisjonikomisjoni, nende liikmetega ostu- ja müügitehinguid tehtud ei ole.

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

Mittesihtotstarbelised tasud kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse.

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

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
Arvelduskonto	24 319	13 497
Kokku raha	24 319	13 497

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 400	1 400	
Ostjatelt laekumata arved	1 400	1 400	
Muud nõuded	976	976	5
Viitlaekumised	976	976	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 376	2 376	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 955	2 955	
Ostjatelt laekumata arved	2 955	2 955	
Muud nõuded	1 030	1 030	5
Viitlaekumised	1 030	1 030	
Ettemaksed	175	175	
Muud makstud ettemaksed	175	175	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 160	4 160	

Summa 2376 eurot sisaldab võlad kommunaalmaksete eest, remondiraha võlad, haldus- ja hooldusraha.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	25	38
Sotsiaalmaks	42	63
Kohustuslik kogumispension	0	2
Töötuskindlustusmaksed	3	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	70	106

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Viitlaekumised	976	976
Muud nõuded	976	976
Kokku muud nõuded	976	976
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Viitlaekumised	1 030	1 030
Muud nõuded	1 030	1 030
Kokku muud nõuded	1 030	1 030

Sisaldab jaanuaris elanikele väljastatud arveid detsembri kulude eest: prügi - 82 euro, vesi ja kanalisatsioon - 196 euro, üdelekter - 9 euro ja gaas - 689 euro. Kokku on 976 eurot.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 002	1 002	7
Maksuvõlad	70	70	4
Muud võlad	4 291	4 291	8
Muud viitvõlad	4 291	4 291	
Tulevaste perioodide tulu sihtotstarb. maksetest	18 450	18 450	
Kokku võlad ja ettemaksed	23 813	23 813	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	707	707	7
Maksuvõlad	106	106	4
Muud võlad	3 676	3 676	8
Muud viitvõlad	3 676	3 676	
Tulevaste perioodide tulu sihtotstarb. maksetest	11 682	11 682	
Kokku võlad ja ettemaksed	16 171	16 171	

Aruandeaasta lõpus remondivahendite jääk on 18450 euro.

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Eesti Energia AS	4	7
Eesti Gaas AS	727	485
Tallinna Vesi AS	185	139
Ragn - Sells AS	86	76
Kokku võlad tarnijatele	1 002	707

Tarnijatele tasumata arvete saldo 1002 eurot sisaldab 2016.a. detsembrikuu eest esitatud arveid.

Lisa 8 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	4 291	4 291
Muud võlad	4 291	4 291
Kokku muud võlad	4 291	4 291
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	3 676	3 676
Muud võlad	3 676	3 676
Kokku muud võlad	3 676	3 676

Sisaldab kommunaalmaksete ettemaksed, s.h. vesi ja kanalisatsioon 741 euro, üledelekter 58 euro ja gaas 3492 euro. Kokku 4291 euro.

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	4 608	4 060
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 608	4 060

2015-2016.aa. remonditöid ei olnud. Vastavalt RTJ 14 punktile 12 lg b sihtlaekumisi kajastatud tuluna samas mahus, kui toimus nende realiseerimine. See tähendab, et 2015-2016.aa. see on 0 eurot.

Lisa 10 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Viivis elanikele	323	476
Muud	2	79
Kokku muud tulud	325	555

Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

2015-2016.aastatel remonditööd ei olnud.

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Muud	1 155	1 237
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 155	1 237

Muud kulud:

- 19 euro - pangateenused
- 900 euro - raamatupidamisteenused
- 53 euro - majahoidjale (inventar ja pesuvahendid)
- 40 euro - lukud, võtmed
- 90 euro - muru niitmine
- 53 euro - santehnilised tööd

-1155 euro - KOKKU

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	1 782	2 086
Sotsiaalmaksud	600	703
Kokku tööjõukulud	2 382	2 789
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Korteriühistul on üks töötaja, kes töötab osalise tööajaga.

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	18	17
Juriidilisest isikust liikmete arv	0	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	258	1 197

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2017

Korteriühistu Killustiku 5 (registrikood: 80226356) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Allkirjastaja roll

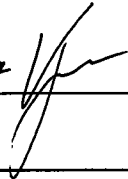
Kuupäev ja allkiri

Gloria Vage

Juhatuse liige

Margarita Zaytseva

Juhatuse liige

27.06.2017 

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56800053
E-posti aadress	killustiku5@gmail.com