

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Koidula 17/ Poska 45

registrikood: 80273963

tänavatalu nimi, J. Poska tn 45-17

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10125

telefon: +372 6013006, +372 5131886

e-posti aadress: tuulik3@hotmail.ee, riinaviiding@teatriliit.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Lisa 12 Sündmused pärast bilansipäeva	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Mittetulundusühingu alaliigina korteriühistu moodustati 13.12.2007.

Korteriühistu põhieesmärgiks on Tallinnas, Koidula 17/Poska 45 asuva elamu korterimandite esemeks oleva hoone ja selle juurde kuuluva maa ühine majandamine ning sellega seoses ühistu liikmete huvide esindamine. Korteriühistu teenindusalasse kuulub 26 korterit. Korteriühistu juhatusse kuulub 5 liiget.

Juhatus tegeleb jätkuvalt korteriühistu heakorraga, teostab jooksvaid hooldus- ja remonditöid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	17 891	8 921	2
Nõuded ja ettemaksed	7 225	8 134	3
Kokku käibevarad	25 116	17 055	
Kokku varad	25 116	17 055	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 954	4 500	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	11 483	3 939	
Kokku lühiajalised kohustised	16 437	8 439	
Kokku kohustised	16 437	8 439	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 313	1 313	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	7 303	7 385	
Aruandeaasta tulem	63	-82	
Kokku netovara	8 679	8 616	
Kokku kohustised ja netovara	25 116	17 055	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	20 416	42 940	8
Muud tulud	15	60	
Kokku tulud	20 431	43 000	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 850	-30 636	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 455	-2 136	9
Tööjõukulud	-13 056	-10 286	10
Muud kulud	-7	-25	
Kokku kulud	-20 368	-43 083	
Põhitegevuse tulem	63	-83	
Intressikulud	0	1	
Aruandeaasta tulem	63	-82	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	63	-83	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	909	7 199	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	7 998	-29 849	
Laekunud intressid	0	1	
Kokku rahavood põhitegevusest	8 970	-22 732	
Kokku rahavood	8 970	-22 732	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 921	31 653	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 970	-22 732	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 891	8 921	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	1 313	7 385	8 698
Aruandeaasta tulem		-82	-82
31.12.2015	1 313	7 303	8 616
Aruandeaasta tulem		63	63
31.12.2016	1 313	7 366	8 679

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Koidula 17/ Poska 45 on koostanud 2016. aasta raamatupidamise aastaaruande vastavalt Raamatupidamise seadusele Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava kohaselt. Hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mida on kirjeldatud Raamatupidamise Toimkonna Juhendites (RTJ). Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt.

Tulude ja kulude aruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel, kohandades seda vastavalt korteriühistu spetsiifikale.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eurodes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud perioodi 01.01.2016-31.12.2016 kohta.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raha

Rahana kajastatakse raha pangakontol.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse põhitegevuse käigus tekkinus lühiajalisi nõudeid.

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekavas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi, arvestades teada olevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Laenukohustusi, mille tagasimakse periood on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kajastatakse lühiajalise- ja üle 12 kuu pikaajalise kohustusena.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 12 ja 14 soovitustest.

Tulud koosnevad sihtotstarbelistest tasudest, mis on hooldus- ja haldustasude ning remondikulude katteks. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtuvalt.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on korteriomanikud, juhatuse liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskonto	17 891	8 921
Kokku raha	17 891	8 921

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 147	7 147
Ostjatelt laekumata arved	7 147	7 147
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	12	12
Ettemaksed	66	66
Tulevaste perioodide kulud	66	66
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 225	7 225
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 815	7 815
Ostjatelt laekumata arved	7 815	7 815
Ettemaksed	319	319
Tulevaste perioodide kulud	248	248
Muud makstud ettemaksed	71	71
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 134	8 134

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		143		99
Sotsiaalmaks		289		251
Kohustuslik kogumispension		24		10
Töötuskindlustusmaksed		15		14
Ettemaksukonto jääk	12		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12	471		374

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 167	3 167
Võlad töövõtjatele	856	856
Maksuvõlad	471	471
Muud võlad	356	356
Muud viitvõlad	356	356
Saadud ettemaksed	104	104
Muud saadud ettemaksed	104	104
Kokku võlad ja ettemaksed	4 954	4 954
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 048	3 048
Võlad töövõtjatele	760	760
Maksuvõlad	374	374
Muud võlad	318	318
Muud viitvõlad	318	318
Kokku võlad ja ettemaksed	4 500	4 500

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Võlad vahendatavate teenuste eest	3 167	3 048
Kokku võlad tarnijatele	3 167	3 048

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondi- ja hooldustasud	19 847	16 943	-33 862	2 928
Taluvustasud	652	359	0	1 011
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	20 499	17 302	-33 862	3 939
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	20 499	17 302	-33 862	3 939

	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondi- ja hooldustasud	2 928	16 944	-9 760	10 112
Taluvustasud	1 011	360	0	1 371
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 939	17 304	-9 760	11 483
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 939	17 304	-9 760	11 483

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	9 760	33 862
Hooldustasud	10 656	9 078
Kokku liikmetelt saadud tasud	20 416	42 940

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Raamatupidamisteenus	0	1 124
Hoolduskulud PLM	832	832
Pangateenustasu	34	36
Koristuskulud	349	35
Revisjonitasu	240	0
Muud	0	109
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 455	2 136

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	9 710	7 740
Sotsiaalmaksud	3 346	2 546
Kokku tööjõukulud	13 056	10 286
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	3 910	3 226
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	25	25
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015	
	Nõuded	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	6 081	6 855	4 002
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		0	205

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	2 940	2 463

Lisa 12 Sündmused pärast bilansipäeva

Bilansi kuupäeva ja bilansi esitamise kuupäeva vahelisel perioodil ei ole toimunud olulisi sündmusi, mis avaldaksid või võiksid avaldada mõju korteriühistu majandusaasta aruande näitajatele.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2017

Korteriühistu Koidula 17/ Poska 45 (registrikood: 80273963) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIINA VIIDING	Juhatuse liige	14.06.2017
JAAK JÕERÜÜT	Juhatuse liige	24.06.2017
Resolutsioon:	nõus	
TIINA RANDVIIR	Juhatuse liige	27.06.2017
IGOR MISHKOV	Juhatuse liige	27.06.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6013006
Mobiiltelefon	+372 5131886
E-posti aadress	tuulik3@hotmail.ee
E-posti aadress	riinaviiding@teatriliit.ee