

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Kalamaja Linda

registrikood: 80277425

tänav a nimi, maja number: Linda tn 14

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10411

telefon: +372 5021063

e-posti aadress: kalamajalinda@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ-d juhib ja esindab juhatus. Juhatus töö korraldab juhatus esimees. Juhatus tööülesanded ei ole väga selgepiiriliselt jagatud ja töö on korraldatud pigem põhimõttel, kellel on võimalik midagi teha, see ka nimetatud ülesandega tegeleb.

2016 majandusaastal on suuremateks tegevusteks olnud maja üldise heakorra tagamine. Juhatus hindab oma tegevust tulemusrikkaks ja efektiivseks.

Käesolev aruanne on koostatud perioodi 01.01.2016 - 31.12.2016.a kohta.

Töölepinguga töötavaid isikuid korteriühistus pole. Juhatusel töö eest palka ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	4 853	4 572	
Nõuded ja ettemaksed	939	1 167	2
Kokku käibevarad	5 792	5 739	
Kokku varad	5 792	5 739	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	447	447	3
Kokku lühiajalised kohustised	447	447	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 866	3 797	4
Kokku pikaajalised kohustised	2 866	3 797	
Kokku kohustised	3 313	4 244	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	620	620	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	875	843	
Aruandeaasta tulem	984	32	
Kokku netovara	2 479	1 495	
Kokku kohustised ja netovara	5 792	5 739	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	1 604	1 604	5
Muud tulud	0	5	
Kokku tulud	1 604	1 609	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-294	-219	6
Mitmesugused tegevuskulud	-326	-1 258	7
Muud kulud	0	-100	
Kokku kulud	-620	-1 577	
Põhitegevuse tulem	984	32	
Aruandeaasta tulem	984	32	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	984	32
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	228	490
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	0	-594
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	1 103	1 103
Muud rahavood põhitegevusest	-2 034	-4 097
Kokku rahavood põhitegevusest	281	-3 066
Kokku rahavood	281	-3 066
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 572	7 638
Raha ja raha ekvivalentide muutus	281	-3 066
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 853	4 572

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	620	843	1 463
Aruandeaasta tulem		32	32
31.12.2015	620	875	1 495
Aruandeaasta tulem		984	984
31.12.2016	620	1 859	2 479

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Kalamaja Linda on koostanud 2016. aasta raamatupidamise aruande vastavalt raamatupidamise seaduse §-le 17 Eesti Hea Raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega. Põhitegevuse, investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood on kajastatud kaudsel meetodil.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid põhitegevusest ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Sellel kirjel näidatakse korteriomanike tasumata remonditasude ja osamaksete summad. Nõudeid korteriomanike vastu kajastatakse bilansis tegelikus soetusmaksumuses. Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi. Ebatõenäoliselt laekuivaid nõudeid ei ole.

Finantskohustised

Finantsvaradeks loetakse raha ja nõudeid korteriomanike vastu. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid. Finantsvarad ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ühing kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Seotud osapooled

Finantsvaradeks loetakse raha ja nõudeid korteriomanike vastu. Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid. Finantsvarad ja –kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või –kohustuse eest makstud või saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või –kohustusega otseselt seotud tehingukulutusi. Finantsvara eemaldatakse bilansist siis, kui ühing kaotab õiguse finantsvarast tulenevatele rahavoogudele. Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	717	717
Ettemaksed	222	222
Tulevaste perioodide kulud	222	222
Kokku nõuded ja ettemaksed	939	939
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	947	947
Ettemaksed	220	220
Tulevaste perioodide kulud	220	220
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 167	1 167

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	447	447
Kokku võlad ja ettemaksed	447	447
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	432	432
Muud võlad	15	15
Kokku võlad ja ettemaksed	447	447

Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Sihtlaekumised remondifondiks	6 791	1 103	-4 097	3 797
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	6 791	1 103	-4 097	3 797
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	6 791	1 103	-4 097	3 797

	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Sihtlaekumised remondifondiks	3 797	1 103	-2 034	2 866
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 797	1 103	-2 034	2 866
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 797	1 103	-2 034	2 866

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 604	1 604
Kokku liikmetelt saadud tasud	1 604	1 604

Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015
Kindlustus	294	219
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	294	219

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Hoolduskulud	246	1 175
Raamatupidamisteenus	72	72
Pangateenused	8	11
Kokku mitmesugused tegevuskulud	326	1 258

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Töötuskindlustusmakse	0	0
Kokku tööjõukulud	0	0

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	223	0	202	15

2016	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	72	1 919
2015	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	89	2 266

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.04.2017

Korteriühistu Kalamaja Linda (registrikood: 80277425) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VLADIMIR RÜNTÜ	Juhatuse liige	10.05.2017
HILLE ERMEL	Juhatuse liige	11.05.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5021063
E-posti aadress	kalamajalinda@gmail.com