

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Endla 18B

registrikood: 80286677

tänavatänu nimi: Endla tn 18b

maja ja korteri number:

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihthnumber: 71008

telefon: +372 56655421

e-posti aadress: lilian@navely.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	5 263	4 169
Nõuded ja ettemaksed	403	308
Kokku käibevarad	5 666	4 477
Kokku varad	5 666	4 477
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	230	332
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	4 088	2 797
Kokku lühiajalised kohustised	4 318	3 129
Kokku kohustised	4 318	3 129
Netovara		
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 348	1 517
Aruandeaasta tulem	0	-169
Kokku netovara	1 348	1 348
Kokku kohustised ja netovara	5 666	4 477

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	2 626	2 626
Kokku tulud	2 626	2 626
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-529	-697
Tööjõukulud	-2 098	-2 098
Kokku kulud	-2 627	-2 795
Põhitegevuse tulem	-1	-169
Intressitulud	1	0
Aruandeaasta tulem	0	-169

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-1	-169
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-95	6
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-102	31
Laekunud intressid	1	0
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	1 291	861
Kokku rahavood põhitegevusest	1 094	729
Kokku rahavood	1 094	729
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 169	3 440
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 094	729
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 263	4 169

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	1 517	1 517
Aruandeaasta tulem	-169	-169
31.12.2015	1 348	1 348
31.12.2016	1 348	1 348

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

Korteriühistu Endla 18b 2016 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasel väärtusel. Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha AS SEB Pangas.

Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete hindamisel vaadeldakse iga nõuet eraldi.

Tulud

Tulude koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud on kajastatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Kulud

Kulude koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Kulud on kajastatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Makstud kommunaalteenuste summad ei ole kajastatud tulemiaruanDES kuluna ega saadud summad tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse 8 korteri omanikku.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
SEB Pank	5 263	4 169
Kokku raha	5 263	4 169

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	403	403
Ostjatelt laekumata arved	403	403
Kokku nõuded ja ettemaksed	403	403
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	307	307
Ostjatelt laekumata arved	307	307
Muud nõuded	1	1
Viitlaekumised	1	1
Kokku nõuded ja ettemaksed	308	308

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	89	89
Maksuvõlad	72	72
Muud võlad	9	9
Muud viitvõlad	9	9
Korteriomanike ettemaksed	60	60
Kokku võlad ja ettemaksed	230	230
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	91	91
Võlad töövõtjatele	15	15
Maksuvõlad	72	72
Muud võlad	9	9
Muud viitvõlad	9	9
Saadud ettemaksed	145	145
Kokku võlad ja ettemaksed	332	332

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 421	2 626
Haldustasud	1 205	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	2 626	2 626

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Majanduskulud	222	400
Pangateenused	19	9
Raamatupidamisteenus	288	288
Kokku mitmesugused tegevuskulud	529	697

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	1 568	1 568
Sotsiaalmaksud	530	530
Kokku tööjõukulud	2 098	2 098
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	8

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.07.2017

Korteriühistu Endla 18B (registrikood: 80286677) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIKA JÕGISALU	Juhatuse liige	19.07.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56655421
E-posti aadress	lilian@navely.ee