

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Teaduse 3

registrikood: 80339652

tänava/talu nimi, Teaduse 3

maja ja korteri number:

alevik: Saku alevik

vald: Saku vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75501

telefon: +372 5287373

e-posti aadress: aaberhooldus@hotmail.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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Teaduse 3 asutati 13.03.2012. aastal.

Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme omaks olevate ehituste ja maatüki mõttelise osade majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu on sõlminud hoone majandamiseks AS Saku Maja 'ga alljärgnevad lepingud:

Kinnisvara haldus ja hooldus

Elektrienergia ostu-müügileping

Veega varustamise ja reovee ärajuhtimise teenuste osutamise leping

Soojusenergia ostu-müügileping

Raamatupidamisteenus

2015.a. teostati energiaaudit. 2015-2016 koostati ehitusprojekt kortermaja renoveerimiseks. Taotleme Kredex-i 40% toetust renoveerimiseks ja töödega soovime alustada 2017.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	16 783	20 251	2
Nõuded ja ettemaksed	2 532	4 536	3
Kokku käibevarad	19 315	24 787	
Kokku varad	19 315	24 787	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	17 680	22 839	5
Kokku lühiajalised kohustised	17 680	22 839	
Kokku kohustised	17 680	22 839	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	910	0	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 948	361	
Aruandeaasta tulem	-1 223	1 587	
Kokku netovara	1 635	1 948	
Kokku kohustised ja netovara	19 315	24 787	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	13 693	8 940	7
Muud tulud	-1 254	1 589	8
Kokku tulud	12 439	10 529	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-10 701	-6 797	9
Mitmesugused tegevuskulud	-2 962	-2 148	10
Kokku kulud	-13 663	-8 945	
Põhitegevuse tulem	-1 224	1 584	
Muud finantstulud ja -kulud	1	3	
Aruandeaasta tulem	-1 223	1 587	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	1 671	0	
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	6 688	32 261	
Muud põhitegevuse tulude laekumised	741	0	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-15 994	-31 561	
Laekunud intressid	1	3	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	4 659	0	
Muud rahavood põhitegevusest	-1 234	-4	
Kokku rahavood põhitegevusest	-3 468	699	
Kokku rahavood	-3 468	699	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 251	19 552	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 468	699	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 783	20 251	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014		361	361
Aruandeaasta tulem		1 587	1 587
31.12.2015		1 948	1 948
Aruandeaasta tulem		-1 223	-1 223
Asutajate ja liikmete sissemaksed	910		910
31.12.2016	910	725	1 635

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Raamatupidamise Toimkonna juhendi RTJ 14 "Mittetulundusühingud ja sihtasutused" ja Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes olulisuse printsiibist. Väheolulisi objekte arvestatakse ja kajastatakse aruannetes lihtsustatud viisil.

Kasumiaruanne kajastatakse skeemi Netovara muutuste aruanne järgi.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud saadaoleva summa nimiväärtusega.

Tulud

Korteriühistu liikmetelt saadud tasude arvestusel lähtutakse järgmistest põhimõtetest:
korteriühistu liikmetelt kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks kajastatakse tuluna tekkepõhiselt;
korteriühistule laekuvad remonditasud kajastatakse tuluna perioodis, mil toimub nende arvelt remontide tegemine. Kuni tuluna kajastamise hetkeni kajastatakse laekunud tasusid ja vahendeid bilansis tulevaste perioodide tuluna.

Korteriühistu poolt vahendatavate kommunaalmaksete teenuste osutaja ja korteriomanike vahel kajastatakse alljärgnevalt:
korteriühistule laekuvad vahendatavad kommunaalteenused (vesi, elekter, soojus, prügi, muru niitmine) kajastatakse kohustusena;
korteriühistu poolt makstud vahendatavad kommunaalteenused (vesi, elekter, soojus, prügi, muru niitmine) kajastatakse nõudena.

Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netutulu või tekkinud netokulu.

Intressitulu kajastatakse tuluna siis kui tulu on laekunud. Saamata intressid kajastatakse bilansis kohustusena kontrol intressivõlad.

Maksustamine

Korteriühistu on isikute ühendus, mille põhitegevuseks ei ole majandustegevuse kaudu kasumi teenimine ja mille kasumit võib kasutada üksnes põhikirjaliste eesmärkide saavutamiseks.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
AS Saku Maja arvelduskontrol	0	20 251
Swedbank	16 783	0
Kokku raha	16 783	20 251

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 532	2 532	4
Ostjatelt laekumata arved	2 532	2 532	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 532	2 532	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	4 536	4 536	4
Ostjatelt laekumata arved	4 536	4 536	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 536	4 536	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	2 533	4 536	3
Aegumata	2 438	2 543	
Võlas 1-30 päeva	91	499	
Võlas 31-60 päeva	4	370	
Võlas 61-90 päeva	0	641	
Võlas üle 90 päeva	0	483	
Kokku nõuded ostjate vastu	2 533	4 536	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 756	2 756	6
Muud võlad	1	1	
Saadud ettemaksed	14 923	14 923	
Tulevaste perioodide tulud	13 822	13 822	
Muud saadud ettemaksed	1 101	1 101	
Kokku võlad ja ettemaksed	17 680	17 680	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 567	2 567	6
Muud võlad	345	345	
Saadud ettemaksed	19 927	19 927	
Tulevaste perioodide tulud	19 927	19 927	
Kokku võlad ja ettemaksed	22 839	22 839	

Remondifond kajastatakse bilansis tulevaste perioodide tuluna.

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
AS Saku Maja	2 756	2 567	5
Kokku võlad tarnijatele	2 756	2 567	

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 914	1 913
Aastaruande koostamine	156	0
Raamatupidamisteenus	922	230
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	39	1 794
Ehitusprojekti koostamine, teh. konsultatsioon	10 662	2 718
Küttesüsteemi läbipesu	0	720
Ventilatsiooni puhastus ja kaardistamine	0	1 200
Energiaaudit	0	240
Ummistuse likvideerimine	0	125
Kokku liikmetelt saadud tasud	13 693	8 940

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Viivisetulud	-1 255	1 589
Muud	1	0
Kokku muud tulud	-1 254	1 589

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015
Tooraine ja materjal	-39	0
Remonditööd	0	-1 794
Hooldustööd	0	-2 045
Ehitusprojekti koostamine	-8 592	-2 148
Tehnilise konsultatsiooni teenus	-2 070	-570
Energiaaudit	0	-240
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-10 701	-6 797

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	-48	-4
Raamatupidamisteenus	-1 000	-230
Haldusteenuse kulu	-1 914	-1 914
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-2 962	-2 148

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

Töötasusid makstud ei ole

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	20	20

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015
	Nõuded	Kohustised	Nõuded
Asutajad ja liikmed	2 533	1 101	4 536

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.06.2017

Korteriühistu Teaduse 3 (registrikood: 80339652) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIMO ABE	Juhatuse liige	19.06.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5287373
E-posti aadress	aaberhooldus@hotmail.ee