

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Tööstuse 31 korteriühistu

registrikood: 80345210

tänava/talu nimi, Tööstuse tn 31
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10413

telefon: +372 55999914

e-posti aadress: toostuse31@hotmail.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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu Tööstuse 31 tegutseb alates 08.08.2012.a. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Käesolev majandusaasta aruanne on koostatud 2016. aasta kohta.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 3 liikmest. Juhatuse liikmetele töötasusid ei makstud.

Aruandeaastal vahendas korteriühistu kommunaalteenuseid 7 063,43 euro eest.

2016. aastal teostati remondifondi rahadest:

- soojasõlme torustiku remont
- radiaatori ventiili vahetus
- gaasikatla hooldustööd, süütekomplekt

Korteriühistu korjab ka vahendeid tulevikus tehtava remondi tarbeks. Remondifondi saldo on 31.12.2016 seisuga 862,29 eurot.

Korteriühistu on jätkusuuteline ja jätkab järgmisel majandusaastal kommunaalteenuste ja muude vajalike teenuste vahendamist ühistu liikmetele ning ühiste liikmete huvide esindamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 283	2 290	2
Nõuded ja ettemaksed	1 052	905	3
Kokku käibevarad	2 335	3 195	
Kokku varad	2 335	3 195	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	665	729	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	808	1 507	
Kokku lühiajalised kohustised	1 473	2 236	
Kokku kohustised	1 473	2 236	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	862	862	
Aruandeaasta tulem	0	97	
Kokku netovara	862	959	
Kokku kohustised ja netovara	2 335	3 195	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	1 934	784	
Annetused ja toetused	0	96	
Kokku tulud	1 934	880	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 352	-546	6
Mitmesugused tegevuskulud	-582	-238	7
Kokku kulud	-1 934	-784	
Põhitegevuse tulem	0	96	
Muud finantstulud ja -kulud	0	1	
Aruandeaasta tulem	0	97	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	0	96	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-147	169	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-64	-106	
Laekunud intressid	0	1	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-699	688	
Muud rahavood põhitegevusest	-97	-15	
Kokku rahavood põhitegevusest	-1 007	833	
Kokku rahavood	-1 007	833	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 290	1 457	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 007	833	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 283	2 290	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	862	15	877
Aruandeaasta tulem		97	97
Muud muutused netovaras		-15	-15
31.12.2015	862	97	959
Aruandeaasta tulem		0	0
Muud muutused netovaras		-97	-97
31.12.2016	862	0	862

Aruandeaastal tõsteti eelmiste perioodide tulem summas 96,63 eurot bilansi reale Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused ehk remondifondi reale.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Tööstuse 31 raamatupidamise aastaaruanne on 2016.aasta kohta koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksumuse printsiipe.

Raha

Rahalisel vahendil hoitakse pangas arvelduskontol.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete ja ettemaksete kajastamisel on lähtutud RTJ3-st.

1. Nõuded ja ettemaksed on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on võrdne nende nominaalväärtusega.
2. Nõuded bilansis on kajastatud lühiajalistena.

Lühiajaliste nõuete bilansis on kajastatud:

- korteriomanike tasumata hooldus- ja remonditasude ning kommunaalmaksete summad, sh detsembri eest, mille tasumistähtajad on jaanuaris 2017.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest.

Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena bilansis.

Kulud

Kulude kajastamisel on lähtutud RTJ14 lisas toodud skeemist. Kulud on kajastatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtuvalt. Korteriomanike tasutud kommunaalmaksete summasid ei kajastata perioodi tuluna ega makstud summasid kuluna, vaid need on kajastatud bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Lisainformatsioon:

1. Lähtuvalt asjaolust, et elamu on korteriomanike omand ja seda ei ole põhivarana korteriühistu bilansis arvele võetud, on elamu remondid (parendused) kajastatud tulemiaruaruande kirjel "Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsekulud" ja tekkepõhisuse printsiibist lähtuvalt kirjel "Liikmetelt saadud tasud".
2. Kasutamata remonditasud ("Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused") on bilansis kajastatud lühiajalise kohustusena.

Seotud osapooled

Korteriühistu loeb seotud osapoolteks juhatust ja nende lähikondlasi ning nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arveldusarve Nordeapangas	283	1 690
Kassa	1 000	600
Kokku raha	1 283	2 290

Saldo on panga väljavõttega võrreldud ja see on 282,56 eurot.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 052	1 052
Ostjatelt laekumata arved	1 052	1 052
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 052	1 052
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	905	905
Ostjatelt laekumata arved	905	905
Kokku nõuded ja ettemaksed	905	905

Korteriühistul ei ole võlglast. Nimetatud nõue on detsembrikuu eest, mille tähtaeg on jaanuaris 2017.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	665	665
Kokku võlad ja ettemaksed	665	665
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	729	729
Kokku võlad ja ettemaksed	729	729

Võlad tarnijate kaupa:

Tallinna Vesi AS - 126,64

Eesti Gaas AS - 451,74

Eesti Energia AS - 24,26

Alexela Energia AS - 9,47
 Telia Eesti AS - 1,92
 Ragn-Sells AS - 8,83
 Tallinna Linnakantselei - 41,58

Võlad tarnijatele on detsembrikuu kommunaalteenuste eest, millede maksetähtaeg on jaanuaris 2017.

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kasutamata remonditasud	820	688		1 508
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	820	688		1 508
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	820	688		1 508
	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kasutamata remonditasud	1 508		-699	809
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 508		-699	809
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 508		-699	809

Korteriühistu korjab rahasid tulevaste perioodide remondikulude katteks.

Aruandeaastal kasutati eelmistel perioodidel kogutud rahasid 698,83 eurot.

2016.aasta lõpuks on remondirahade saldo 807,81 eurot.

Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2016	2015
Remondikulud remondifondist	1 352	546
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 352	546

Remondikulud: soojasõlme torustiku remont, radiaatori ventiili vahetus, gaasikatlala hooldustööd, süütekomplekt

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Telefonitasu, värava avamine	25	27
Panga teenustasud	19	18
Autokompensatsioon	0	0
EKÜL liikmemaks	42	38
Muud üldkulud	346	15
Muru trimmerdamine, niitmine	150	140
Kokku mitmesugused tegevuskulud	582	238

Muud üldkulud: san tehniline töö, värava puldid, LED lambid 2 tk, koristusvahendid, jõuluvalgustid.

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Korteriühistu ei kasuta tasulist tööjõudu.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	9	9

Korteriühistu loeb seotud osapoolteks juhatust ja nende lähikondlasi ning nendega seotud ettevõtteid. 2016.aastal ei ole tehtud seotud osapooltega ostu-müügitehinguid ega makstud juhatusele tasusid.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.06.2017

Tööstuse 31 korteriühistu (registrikood: 80345210) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KÜLLIKI TOOME	Juhatuse liige	05.06.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 55999914
E-posti aadress	toostuse31@hotmail.com