

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: SAKALA 18 Korterühistu

registrikood: 80167524

tänava/talu nimi, Sakala tn 18

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10141

telefon: +372 6607861

faks: +372 6607863

e-posti aadress: kristina@arkaadia.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	10
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Lisa 15 Kommunaalteenuste vahendamisest tekkinud netotulu	14
Lisa 16 Juhatuse allkirjad 2016. a majandusaasta aruandel	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Korterühistu Sakala 18 asutati 11.03.2002 aastal ja registreeriti mittetulundusühingute ja sihtasutuste registris 10.05.2002. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruandeaastal suuremaid remonditöösid ei teostatud. Teostati väiksemaid avarii-ja remonditöösid.

Aruandeperioodil maksti tasu ühele juhatuse liikmele

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	11 847	2 130	2
Nõuded ja ettemaksed	20 959	20 414	3
Kokku käibevarad	32 806	22 544	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	31 171	43 826	3
Kokku põhivarad	31 171	43 826	
Kokku varad	63 977	66 370	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	12 654	12 245	5
Võlad ja ettemaksed	4 119	7 565	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	12 345	0	8
Kokku lühiajalised kohustised	29 118	19 810	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	31 171	43 826	5
Kokku pikaajalised kohustised	31 171	43 826	
Kokku kohustised	60 289	63 636	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 557	2 557	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	177	-343	
Aruandeaasta tulem	954	520	
Kokku netovara	3 688	2 734	
Kokku kohustised ja netovara	63 977	66 370	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	27 147	111 905	9
Kokku tulud	27 147	111 905	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-7 923	-93 095	10
Mitmesugused tegevuskulud	-14 681	-15 230	11
Tööjõukulud	-1 946	-1 879	12
Kokku kulud	-24 550	-110 204	
Põhitegevuse tulem	2 597	1 701	
Muud finantstulud ja -kulud	-1 643	-1 181	13
Aruandeaasta tulem	954	520	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	2 597	1 701
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	12 110	-58 836
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	8 899	1 205
Kokku rahavood põhitegevusest	23 606	-55 930
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	63 000
Saadud laenude tagasimaksed	-12 246	-6 929
Makstud intressid	-1 643	-1 181
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-13 889	54 890
Kokku rahavood	9 717	-1 040
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 130	3 170
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 717	-1 040
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 847	2 130

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	2 557	-343	2 214
Aruandeaasta tulem		520	520
31.12.2015	2 557	177	2 734
Aruandeaasta tulem		954	954
31.12.2016	2 557	1 131	3 688

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sakala 18 KÜ 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

A. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

B. Nõuded liikmete vastu

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

C. Tasud ühistu liikmetelt

Ühistu liikmetelt saadud mittesihotstarbelised tasud (hooldustasud, tasud üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse.

Sihotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud).

D. Teenuste ja maksete vahendamine

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta ühistu kommunaalteenuste tarnijatele makstavaid summasid ühistu kuluna ega liikmetelt saadavaid kommunaalteenuste eest tasumiseks mõeldud summasid ühistu tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

E. Laenude kajastamine

Saadud laenusumma kajastatakse bilansis vastavalt tagasimaksmise tähtajale lühi- ja pikaajalise kohustusena. Laenusummat, mille tagasimaksmise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast, kajastatakse lühiajalise kohustusena. Saadud laenusumma suurendab ka remondifondi jääki, samuti võetakse see summa bilansis üles nõudena liikmete vastu laenu osas. Laenu intress võetakse nõudena liikmete vastu üles intresside tasumise hetkel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskonto Swedbankis	11 847	2 130
Kokku raha	11 847	2 130

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	43 825	12 654	31 171
Laenunõuded	43 825	12 654	31 171
Ettemaksed	180	180	
Tulevaste perioodide kulud	180	180	
Liikmetelt laekumata arved	7 821	7 821	
Laekumata osamaks	304	304	
Kokku nõuded ja ettemaksed	52 130	20 959	31 171

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	56 071	12 245	43 826
Laenunõuded	56 071	12 245	43 826
Ettemaksed	38	38	
Tulevaste perioodide kulud	38	38	
Liikmetelt laekumata arved	6 598	6 598	
Laekumata osamaks	304	304	
Nõuded liikmete vastu remonditasude osas	1 229	1 229	
Kokku nõuded ja ettemaksed	64 240	20 414	43 826

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	130	121
Sotsiaalmaks	218	201
Töötuskindlustusmaksed	12	11
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	360	333

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Laen Swedbankist nr.15-038178-JI	43 825	12 654	31 171		3,2%	30.04.2020
Pikaajalised laenud kokku	43 825	12 654	31 171			
Laenukohustised kokku	43 825	12 654	31 171			
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
Laen Swedbankist nr.15-038178-JI	56 071	12 245	43 826			30.04.2020
Pikaajalised laenud kokku	56 071	12 245	43 826			
Laenukohustised kokku	56 071	12 245	43 826			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 695	3 695	
Võlad töövõtjatele	64	64	7
Maksuvõlad	360	360	4
Kokku võlad ja ettemaksed	4 119	4 119	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 742	4 742	
Võlad töövõtjatele	64	64	7
Maksuvõlad	333	333	4
Saadud ettemaksed	2 426	2 426	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 565	7 565	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	64	64
Kokku võlad töövõtjatele	64	64

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	-621	101 077	-101 685	-1 229
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-621	101 077	-101 685	-1 229
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	-621	101 077	-101 685	-1 229
	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	-1 229	35 386	-21 812	12 345
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-1 229	35 386	-21 812	12 345
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	-1 229	35 386	-21 812	12 345

Seisuga 31.12.2015.a. ületasid remonditöödeks tehtud kulutused remondifondi jäägi 1 229.-eur võrra (Lisa 3). Aruandeperioodil väljastati

ühistu liikmetele remonditasude arveid kokku summas 31 454.- eur. Remondifondi kanti liikmete ettemaksed kindlustuse osas summas 3 932-eur. Remonditöödeks tehti 2016.aastal kulutusi summas 7 923.- eur, vastavalt sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetele on vastav summa kajastatud ka aruandeperioodi tuluna. Remondifondist tasuti laenu põhiosa summas 12 246.-eut ja intresse summas 1 643.-eur. Seisuga 31.12.2016.a. remondifondi jääk on 12 345.-eur.

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldustasu	6 812	6 812
Heakord ja hooldus	5 972	5 972
Tehnohooldus	4 382	4 381
Omanikukohustused	415	464
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	7 923	93 095
Sihtotstarbelised tasud remondifondist laenu intressideks	1 643	1 181
Kokku liikmetelt saadud tasud	27 147	111 905

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015
Remonditööd	7 923	93 095
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	7 923	93 095

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Haldustasu	6 170	6 140
Heakord ja hooldus	5 976	5 976
Tehnohooldus	2 074	2 606
Omanikukohustused	415	463
Panga teenustasud	46	45
Kokku mitmesugused tegevuskulud	14 681	15 230

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	1 460	1 410
Sotsiaalmaksud	486	469
Kokku tööjõukulud	1 946	1 879

Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015
Makstud intressid laenudelt	-1 643	-1 181
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-1 643	-1 181

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	21	21
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	51 950	12 409	64 202	2 490

2016	Müügid
Asutajad ja liikmed	27 147
2015	Müügid
Asutajad ja liikmed	111 905

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	960	960

Lisa 15 Kommunaalteenuste vahendamisest tekkinud netotulu (-kulu)

2016	Kogutud	Kulutatud	Netotulu (-kulu)
Vesi ja kanalisatsioon	3 203	3 203	0
Soojusenergia	9 563	9 563	0
Elekter	13 447	13 447	0
Prügivedu	1 508	1 508	0
Kokku	27 721	27 721	0

Lisa 16 Juhatuse allkirjad 2016. a majandusaasta aruandel

Sakala 18 KÜ 2016. a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud üldkoosoleku poolt "....." 2017 otsusega, allkirjastamine "....." 2017.a.

Juhatuse liige

Karl Talvik

Juhatuse liige

Olga Pilkington

Juhatuse liige

Ülle Jõgi

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.02.2017

SAKALA 18 Korterühistu (registrikood: 80167524) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KARL TALVIK	Juhatuse liige	07.03.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6607861
Faks	+372 6607863
E-posti aadress	kristina@arkaadia.ee