

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Süda 2/2a

registrikood: 80302330

tänava/talu nimi, P.Süda 2/2a

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10118

telefon: +372 5027621, +372 5078000

e-posti aadress: marek@minesso.ee, Kristiina.Koogard@fi.fujitsu.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Laenukohustised	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 9 Muud tulud	12
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

KÜ Süda 2/2a tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Korteriühistut juhib ja esindab juhatus. Juhatus on kaheliikmeline. Juhatusel liikmetele tasusid ei makstud.

Aastaruanne hõlmab perioodi 01.01.2016-31.12.2016. Korteriühistu bilansimaht on 107 228 eurot, tulemus on 236 eurot. KÜ Süda 2/2a on jätkuvalt tegutsev. Kokkuvõtteks võib öelda, et 2016. majandusaasta raamatupidamise aastaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt korteriühistu finantsseisundit, majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid seisuga 31.12.2016.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 032	4 596	2
Nõuded ja ettemaksed	8 200	9 096	3
Kokku käibevarad	11 232	13 692	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	95 996	56 325	3
Kokku põhivarad	95 996	56 325	
Kokku varad	107 228	70 017	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	5 407	5 927	4
Võlad ja ettemaksed	1 444	1 310	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 087	4 397	
Kokku lühiajalised kohustised	8 938	11 634	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	95 996	56 325	6
Kokku pikaajalised kohustised	95 996	56 325	
Kokku kohustised	104 934	67 959	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 351	1 351	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	707	-56	
Aruandeaasta tulem	236	763	
Kokku netovara	2 294	2 058	
Kokku kohustised ja netovara	107 228	70 017	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	19 652	30 071	7
Tulu ettevõtlusest	93	7	8
Muud tulud	23	1 050	9
Kokku tulud	19 768	31 128	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-14 007	-23 711	10
Mitmesugused tegevuskulud	-5 525	-6 654	11
Kokku kulud	-19 532	-30 365	
Põhitegevuse tulem	236	763	
Aruandeaasta tulem	236	763	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	236	763
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	734	-1 316
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-224	25
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-2 310	3 209
Kokku rahavood põhitegevusest	-1 564	2 681
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenude tagasimaksed	-39 671	5 636
Laekunud intressid	2 883	3 316
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-36 788	8 952
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	103 257	0
Saadud laenude tagasimaksed	-63 586	-5 636
Makstud intressid	-2 883	-3 316
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	36 788	-8 952
Kokku rahavood	-1 564	2 681
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 596	1 915
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 564	2 681
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 032	4 596

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	1 351	-56	1 295
Aruandeaasta tulem		763	763
31.12.2015	1 351	707	2 058
Aruandeaasta tulem		236	236
31.12.2016	1 351	943	2 294

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Aastaaruanne on koostatud eurodes, ümardatuna ühe euro täpsusega.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas ja kassas. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed sisaldavad liikmete ja muude ostjate võlgnevusi, hankijate ja maksude ettemakseid, viitlaekumisi ning lühiajalisi laenunõudeid. Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga laekumata summat eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni laekumise tõenäosuse kohta.

Finantskohustised

Finantskohustusena käsitletakse lühi- ja pikaajalisi laenukohustusi. Lühiajalise laenukohustusena kajastatakse laenu tagasimaksekohustust aruandeperioodile järgneva 12 kuu jooksul. Pikaajalise laenukohustusena kajastatakse laenu tagasimaksekohustust alates aruandeperioodile järgnevast 13 kuust.

Tulud

Tulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud eraldi tuludes ja kuludes vaid kajastatakse tulude poole peal netosummana "Tulud ettevõtlusest" all.

Seotud osapooled

Seotud osapooltega tehtud tehingud on toodud lisades eraldi välja. Samuti kajastatakse seotud osapooltega tehtud tehingute saldo. Seotud osapoolteks loetakse ka ühistu lihtliikmeid juhul, kui nendega tehtud tehingud mõjutavad oluliselt ühistu käekäiku – oluline võlgnevus, suur ettemaks, erakordselt suur ja tavapärasest erinev leping.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Swedbank/Süda 2	1 946	4 596
Swedbank/Süda 2a	1 086	0
Kokku raha	3 032	4 596

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	2 793	2 793		
Ostjatelt laekumata arved	2 793	2 793		
Muud nõuded	101 403	5 407	23 642	72 354
Laenunõuded	101 403	5 407	23 642	72 354
Kokku nõuded ja ettemaksed	104 196	8 200	23 642	72 354

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 081	3 081		
Ostjatelt laekumata arved	3 081	3 081		
Muud nõuded	62 252	5 927	34 753	21 572
Laenunõuded	62 252	5 927	34 753	21 572
Ettemaksed	88	88		
Tulevaste perioodide kulud	88	88		
Kokku nõuded ja ettemaksed	65 421	9 096	34 753	21 572

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank	55 129	2 940	12 854	39 335	3,5	EUR	30.07.2031
Swedbank	46 274	2 467	10 789	33 018	3,5	EUR	30.07.2031
Pikaajalised laenud kokku	101 403	5 407	23 643	72 353			
Laenukohustised kokku	101 403	5 407	23 643	72 353			

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank	32 673	2 148	12 417	18 108	4,660	EUR	30.08.2027
Swedbank	29 579	3 779	22 336	3 464	5,379	EUR	30.08.2022
Pikaajalised laenud kokku	62 252	5 927	34 753	21 572			
Laenukohustised kokku	62 252	5 927	34 753	21 572			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	998	998
Saadud ettemaksed	446	446
Tulevaste perioodide tulud	446	446
Kokku võlad ja ettemaksed	1 444	1 444

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	608	608
Võlad töövõtjatele	10	10
Saadud ettemaksed	692	692
Tulevaste perioodide tulud	692	692
Kokku võlad ja ettemaksed	1 310	1 310

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond Süda 2	-457	20 510	-17 899	2 154
Remondifond Süda 2a	1 645	6 410	-5 812	2 243
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 188	26 920	-23 711	4 397
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 188	26 920	-23 711	4 397
	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond Süda 2	2 154	6 539	-9 278	-585
Remondifond Süda 2a	2 243	5 159	-4 729	2 673
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 397	11 698	-14 007	2 088
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 397	11 698	-14 007	2 088

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2016	2015
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldustasud	4 904	6 264
Kindlustus	741	96
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	14 007	23 711
Kokku liikmetelt saadud tasud	19 652	30 071

Lisa 8 Tulu ettevõtlusest (eurodes)

	2016	2015
Prügivedu	93	7
Kokku tulu ettevõtlusest	93	7

Kulud 2016 aastal:

Prügivedu - 862 euro

Elektrienergia - 123 euro

Vesi ja kanalisatsioon - 1842 euro

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Rendi- ja üüritulu	0	1 050
Trahvid, viivised	23	0
Kokku muud tulud	23	1 050

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015
Remonditööd	6 366	23 711
Laenu tagasimakse koos intressiga	7 641	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	14 007	23 711

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Haldus-, hooldusteenused	5 498	6 626
Pangateenused	27	28
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 525	6 654

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	12	12
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.02.2017

Korteriühistu Süda 2/2a (registrikood: 80302330) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAREK PIHELPUU	Juhatuse liige	23.03.2017
KRISTIINA KÖÖGARD	Juhatuse liige	24.03.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5027621
Mobiiltelefon	+372 5078000
E-posti aadress	marek@minesso.ee
E-posti aadress	Kristiina.Koogard@fi.fujitsu.com