

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 02.12.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Faehlmanni 37

registrikood: 80393982

tänavatalu nimi, F. R. Faehlmanni tn 37

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10125

telefon: +372 5236329

e-posti aadress: andreas.lehmann@trueb.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Muud kulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Korteriühistu korjab vahendeid haldus-ja hooldustasudeks, heakorraks ning remondiks vastavalt 2016a. majandustegevuse aastakavale.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus.

Korteriühistul ei olnud 2016. aastal palgalisi töötajaid.

Juhatusel liikmetele tasu ega kompensatsiooni makstud ei ole.

2016. aastal kasutati sihtfinantseerimisfondi vahendeid summas 252 eurot.

Kasutamata remondifondi jääk 31.12.2016.a. on 744 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	02.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	1 810	0
Nõuded ja ettemaksed	1 611	0
Kokku käibevarad	3 421	0
Kokku varad	3 421	0
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	1 905	0
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	744	0
Kokku lühiajalised kohustised	2 649	0
Kokku kohustised	2 649	0
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	766	0
Aruandeaasta tulem	6	0
Kokku netovara	772	0
Kokku kohustised ja netovara	3 421	0

Tulemiaruanne

(eurodes)

	02.12.2015 - 31.12.2016	02.12.2015 - 02.12.2015
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	12 120	0
Muud tulud	21	0
Kokku tulud	12 141	0
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-600	0
Mitmesugused tegevuskulud	-11 513	0
Muud kulud	-22	0
Kokku kulud	-12 135	0
Põhitegevuse tulem	6	0
Aruandeaasta tulem	6	0

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	02.12.2015 - 31.12.2016	02.12.2015 - 02.12.2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	6	0
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 611	0
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 649	0
Kokku rahavood põhitegevusest	1 044	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud sihtkapital	766	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	766	0
Kokku rahavood	1 810	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 810	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 810	0

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
02.12.2015	0	0	0
Aruandeaasta tulem	766	6	772
31.12.2016	766	6	772

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Faehlmanni 37 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetel tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Rahakäibe aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Bilansis raha kirjel ja rahakäibe aruandes kajastatakse raha ja selle kvivalentidena arvelduskontode jääke.

Tehinguid rahaga kajastatakse väärtuspäeval soetusmaksumuses, milleks on tegelikult laekunud või makstud raha väärtus eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena liikmete ja muude ostjate vastu kajastatakse ühistu tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete väärtuse langust (st. vajadust allahindlusteks) sõltumata nende olulisusest bilansis hinnatakse iga ostja kohta eraldi, lähtudes eeldatavasti tulevikus laekuvate summade nüüdisväärtusest. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Kõiki muid nõudeid (antud laenud, intressinõuded, muud viitlaekumised jne) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ja võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse

arvestamiseks võetakse need algselt arvele saadaoleva tasu õiglasest väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Nõuete oste ja müüke kajastatakse järjepidevalt väärtuspäeva meetodil.

Nõuded ja ettemaksed eemaldatakse bilansist siis, kui ettevõtte kaotab õiguse nõuetest tulenevatele rahakäivetele või ta annab kolmandale osapoolele üle varadest tulenevad rahakäibed ning enamiku nõuetega seotud riskidest ja hüvedest.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustused, mida kajastatakse nende õiglasest väärtuses).

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansikuupäevast või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtuses (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustuselt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Annetused ja toetused

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud. Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis.

Tegevuskulude sihtfinantseerimisel kajastatakse tulu sihtfinantseerimisest proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega. TulemiaruanDES kajastatakse kompenseeritavat kulu ja saadud toetust mõlemal eraldi. Sihtfinantseerimisega seonduvad tulud ja kulud kajastatakse tulemiaruanDES eraldi kirjetel „Sihtotstarbelised tasud“ ja „Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud“.

Tulud

Tulu kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglasel väärtusel, võttes arvesse kõiki tehtud allahindlusi ja soodustusi. Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle müüjalt ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline.

Kulud

Kulude kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist, mille korral kajastatakse kulud tulemiaruanne nendega seotud tulude tekkimise hetkel. Üldjuhul on kulud seotud jooksva perioodi tuludega ja kajastatakse tulemiaruanne nende soetushetkel. Juhul kui kulud osalevad tulude teenimises pikema perioodi jooksul, võetakse nad soetamise hetkel arvele bilansis real "Tulevaste perioodide kulud" ja kantakse kulusse võrdsetes osades kogu tegeliku kuluperioodi jooksul. Kui kulud on seotud konkreetset mõne tulevikus toimuva tuluga, võetakse kulud soetamise hetkel arvele bilansis real "Tulevaste perioodide kulud" ja kantakse kulusse ühekorraga ja täies ulatuses tulude tekkimise hetkel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 582	1 582	0	0
Ettemaksed	29	29	0	0
Tulevaste perioodide kulud	29	29	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 611	1 611	0	0

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	02.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	1 582	0
Nõuete tähtaeg ületatud	245	0
Nõuete tähtaeg tulevikus	1 337	0
Kokku nõuded ostjate vastu	1 582	0

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	1 905	1 905	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	1 905	1 905	0	0

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	02.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	0	996	-252	744
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	996	-252	744
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0	996	-252	744

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	02.12.2015 - 31.12.2016	02.12.2015 - 02.12.2015
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	4 709	0
Heakorratasu	4 469	0
Haldustasu	1 873	0
Raamatupidamine	468	0
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	252	0
Kindlustus	349	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	12 120	0

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	02.12.2015 - 31.12.2016	02.12.2015 - 02.12.2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	1	0
Riigilõiv	20	0
Kokku muud tulud	21	0

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	02.12.2015 - 31.12.2016	02.12.2015 - 02.12.2015
Remondikulud	252	0
Kindlustus	348	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	600	0

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	02.12.2015 - 31.12.2016	02.12.2015 - 02.12.2015
Hoolduskulud	4 563	0
Haldusteenus	2 230	0
Heakorrateenus	4 252	0
Raamatupidamine	468	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	11 513	0

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Juhatuse liikmetele tasu ei maksta.

Lisa 11 Muud kulud

(eurodes)

	02.12.2015 - 31.12.2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	2
Riigilõiv	20
Kokku muud kulud	22

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	02.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	5	5
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.04.2017

Korteriühistu Faehlmanni 37 (registrikood: 80393982) 02.12.2015 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANDREAS LEHMANN	Juhatuse liige	11.05.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5236329
E-posti aadress	andreas.lehmann@trueb.ee