

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Jalaka 40

registrikood: 80078401

tänavatalu nimi, Jalaka 40
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 50109

e-posti aadress: jyri@juntson.ee

Kinnitatud Kõ jalaka 40 hordusildkonnale
atusega 15. mai 2017

AINAR SAKKOS
Mati Yegorov
MIKHAIL TUVIKENE

Sello
E. Juntson

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13



Handwritten signature in blue ink, appearing to read "Sella".

Tegevusaruanne

Korteriühistu Jalaka 40 tegutseb iseseisvalt alates 1996.aastast. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks oleva elamu ja selle juurde kuuluva maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruandeaastal olid põhitegevuse tulud 7 638 eurot (2015.a. 9508 eurot). Suuremaid remonttöid aruandeperioodil ei teostatud.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Keskmine töötajate arv taandatuna täistööajale 2016.aastal oli 1 töötaja. Palgakulu koos maksudega oli 2 152 eurot (2015.a. 1 162 eurot).

Kinnisvara haldusteenus osutab Juntson Hooldus OÜ.

Raamatupidamisteenust osutab FIE Marika Sukk.



Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	61 570	45 298	2
Nõuded ja ettemaksed	8 436	6 393	3
Kokku käibevarad	70 006	51 691	
Kokku varad	70 006	51 691	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	6 373	6 578	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	61 473	42 953	6
Kokku lühiajalised kohustised	67 846	49 531	
Pikaajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	465	465	5
Kokku pikaajalised kohustised	465	465	
Kokku kohustised	68 311	49 996	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 695	1 695	
Kokku netovara	1 695	1 695	
Kokku kohustised ja netovara	70 006	51 691	

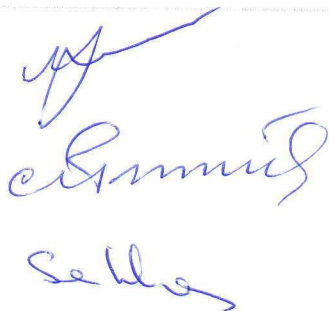




Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	7 638	9 508	7
Muud tulud	507	298	8
Kokku tulud	8 145	9 806	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-146	-1 758	9
Mitmesugused tegevuskulud	-5 847	-6 886	10
Tööjõukulud	-2 152	-1 162	11
Kokku kulud	-8 145	-9 806	
Põhitegevuse tulem	0	0	
Aruandeaasta tulem	0	0	


Sella

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 043	133	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	18 315	14 137	
Kokku rahavood põhitegevusest	16 272	14 270	
Kokku rahavood	16 272	14 270	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	45 298	31 028	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	16 272	14 270	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	61 570	45 298	2



Netovara muutuste aruanne
(eurodes)

	Kokku netovara	
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	
31.12.2014	1 695	1 695
31.12.2015	1 695	1 695
31.12.2016	1 695	1 695


Selles

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Jalaka 40 raamatupidamise aastaaruanne on 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.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke. Arveldusvaluuta on euro.

Nõuded ja ettemaksed

Korteriomanike laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse korteriomaniku laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni korteriomaniku maksevõime kohta.

Tulud

Tulemiaruanandes ei kajastata kuluna makstud kommunaalmaksete summasid ja muid kulusid, mis kuuluvad korteriomanike poolt eraldi tasumisele. Vastavad summad kajastatakse nõuete ja kohustustena.

Seotud osapooled

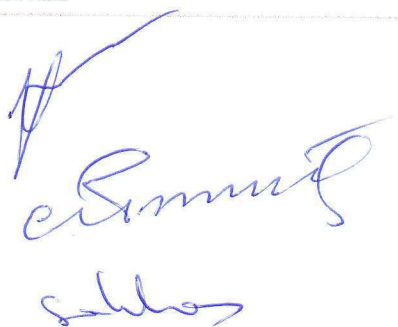
Seotud osapooltena käsitletakse juhatuse liikmetega seotud tehinguid. Seotud osapoolte nõuete ja kohustustena kajastatakse nõudeid ja kohustusi korteriühistu asutajate vastu.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku raha	61 570	45 298



Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 389	3 389
Ostjatelt laekumata arved	3 389	3 389
Muud nõuded	5 047	5 047
Viitlaekumised	5 047	5 047
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 436	8 436

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 740	1 740
Ostjatelt laekumata arved	1 740	1 740
Muud nõuded	4 653	4 653
Viitlaekumised	4 653	4 653
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 393	6 393

Ostjatelt laekumata arvetena on kajastatud korteriomanike võlgnevus seisuga 31.12.2016.

Viitlaekumistena on kajastatud korteriomanikele arvestamata detsembri kommunaalteenuste kulud. Need arvestatakse korteriomanikele 2017. aasta jaanuaris:

- * prügivedu 81€
- * vesi-ja kanalisatsioon 521€
- * soojusenergia 4177€
- * gaas 57€
- * internetiteenus 51€
- * trepikodade koristus 160€

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	49	49
Sotsiaalmaks	80	80
Kohustuslik kogumispension	1	1
Töötuskindlustusmaksed	3	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	133	133

Maksuvõlgnevustena kajastatakse tekkepõhiseid võlgnevusi, mille kassapõhine maksukohustus saabub 2017. aastal.

K. Kinnis
Selja

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	5 849	5 384	465
Võlad töövõtjatele	146	146	
Maksuvõlad	133	133	
Korteriomanike ettemaksed	710	710	
Kokku võlad ja ettemaksed	6 838	6 373	465

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	5 588	5 123	465
Võlad töövõtjatele	170	170	
Maksuvõlad	133	133	
Korteriomanike ettemaksed	1 152	1 152	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 043	6 578	465

Võlgnevus tarnijatele koosneb arvetest, mille maksetähtaeg on 2017.a.jaanuaris (5384€) ja Landcapital oü arvest, mille maksetähtaeg on 2021.a.(465€).

Maksuvõlgnevuste kassapõhine maksukohustus on 2017.aastal.

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	28 643	24 116	-9 806	42 953
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	28 643	24 116	-9 806	42 953
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	28 643	24 116	-9 806	42 953

	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	42 953	26 665	-8 145	61 473
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	42 953	26 665	-8 145	61 473
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	42 953	26 665	-8 145	61 473

Kõikide aruandeperioodil laekunud summade kasutamata jäägid on kantud remondifondi ja neid summasid võib kasutada tulevaste perioodide

kulude katmiseks.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	12 122	12 122
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	14 036	11 696
Remondifondi ülejääk (-), puudujääk (+)	-18 520	-14 310
Kokku liikmetelt saadud tasud	7 638	9 508

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Korteriomanikele arvestatud viivised	504	295
Pangaintressid	3	3
Kokku muud tulud	507	298

Lisa 9 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015
Sanitaartehtnilised tööd	50	137
Ventilatsioonilõõride puhastus	0	416
Gaasilekete likvideerimine, süsteemi audit	0	488
Elektritööd, elektripirinde vahetus	96	717
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	146	1 758

[Handwritten signature]
[Handwritten signature]

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Energia	585	565
Elektrienergia	585	565
Pangateenustasud	54	39
Raamatupidamisteenus	1 200	1 200
Kinnisvara haldusteenus	2 915	2 915
Avariivalve	311	311
Territooriumi hooldus	32	1 060
Paljundusteenus	34	38
Koosolekuruumi rent	7	14
Akende pesu	269	216
Elamu kindlustus	381	385
Parkla markeerimise materjal	23	0
Liiv liivakasti	30	0
Muud	6	143
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 847	6 886

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	1 608	869
Sotsiaalmaksud	544	293
Kokku tööjõukulud	2 152	1 162
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	54	54

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	8 436	710	6 393	1 152

[Handwritten signature]
[Handwritten signature]

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	jyri@juntson.ee