

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: korteriühistu Valli 4**registrikood:** 80263601

tänava/talu nimi, Valli tn 4

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10148

telefon: +372 5014404

e-posti aadress: raul@inspira.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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 5 Muud tulud	10
Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

KÜ VALLI 4 asutati 20.02.2008.a. Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühistu huvide esindamine.

KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on 3- liikmeline ja selle tööd korraldab juhatuse esimees.

Korteriomanike üldvõlg KÜ-le on 8572 eurot, mis sisaldab ka detsembrikuu määramisi.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

2016.a. Juhatusel liikmetele töötasu ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	16 933	9 399	
Nõuded ja ettemaksed	8 657	8 251	2
Kokku käibevarad	25 590	17 650	
Kokku varad	25 590	17 650	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	21 385	13 698	3
Kokku lühiajalised kohustised	21 385	13 698	
Kokku kohustised	21 385	13 698	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 519	3 519	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	433	747	
Aruandeaasta tulem	253	-314	
Kokku netovara	4 205	3 952	
Kokku kohustised ja netovara	25 590	17 650	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	23 812	28 620
Muud tulud	339	0
Kokku tulud	24 151	28 620
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 944	-7 793
Mitmesugused tegevuskulud	-21 954	-20 594
Muud kulud	0	-547
Kokku kulud	-23 898	-28 934
Põhitegevuse tulem	253	-314
Aruandeaasta tulem	253	-314

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	253	-314	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-406	-188	2
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	7 687	-238	3
Kokku rahavood põhitegevusest	7 534	-740	
Kokku rahavood	7 534	-740	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 399	10 139	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 534	-740	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 933	9 399	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	3 519	747	4 266
Aruandeaasta tulem		-314	-314
31.12.2015	3 519	433	3 952
Aruandeaasta tulem		253	253
31.12.2016	3 519	686	4 205

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korterühistu Valli 4 2016 a. raamatupidamise aruanne on kooskõlas hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke. Sularahatehinguid ei teostatud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustised

Finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Ühistu tulude arvestus raamatupidamises ning nende kajastamine tulemi aruandes on teostatud vastavalt Raamatupidamise toimkonna juhendile RTJ-14.

Korterühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustusena.

Kulud

Kulude arvestus raamatupidamises ning nende kajastamine tulemi aruandes on teostatud vastavalt Raamatupidamise toimkonna juhendile RTJ-14. Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulemi aruandes kuluna, ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavate nõuete ja kohustustena.

Tulude ja kulude aruandes kajastatakse ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Tulusid ja kulusid ei saldeerita omavahel kasumiaruandes, välja arvatud mitte-põhitegevusest tulenevad tulud ja kulud, mis on tekkinud ühest ja samast või mitmest sarnasest tehingust ja mis ei ole eraldivõetuna olulised.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatus. Seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 572	8 572
Ostjatelt laekumata arved	8 572	8 572
Ettemaksed	85	85
Muud makstud ettemaksed	85	85
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 657	8 657
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 008	8 008
Ostjatelt laekumata arved	8 008	8 008
Ettemaksed	243	243
Tulevaste perioodide kulud	243	243
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 251	8 251

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 446	5 446
Remondireservfond	15 939	15 939
Kokku võlad ja ettemaksed	21 385	21 385
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 327	4 327
Muud võlad	13	13
Muud viitvõlad	13	13
Remondireservfond	9 358	9 358
Kokku võlad ja ettemaksed	13 698	13 698

Lisa 4 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	16 976	16 196
haldustasud	3 623	3 599
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 129	7 172
kindlustus	601	658
magnetkaardid	8	12
valveteenus	899	599
majapidamiskulud	576	384
Kokku liikmetelt saadud tasud	23 812	28 620

Lisa 5 Muud tulud

(eurodes)

	2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	339
Kokku muud tulud	339

Lisa 6 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015
Remonditööd	1 129	7 172
kindlustus	815	621
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 944	7 793

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
halduskulud	1 407	1 381
kommunaalteenuste vahendamine	277	166
raamatupidamisteenus	2 458	2 458
heakord	5 295	5 236
hoolduskulud	8 926	7 941
lifti hooldus	1 030	1 030
tuletõrje sign. hooldus	614	614
elektrikait	338	338
vaipade kasutus	684	506
panga teenustasud	25	24
valveteenus	900	900
Kokku mitmesugused tegevuskulud	21 954	20 594

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	14	14
Juriidilisest isikust liikmete arv	9	9

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.04.2017

korteriühistu Valli 4 (registrikood: 80263601) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TATJANA KNJAŽEVA	Juhatuse liige	25.05.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5014404
E-posti aadress	raul@inspira.ee