

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Jüri Tammiku 23

registrikood: 80171276

tänava/talu nimi, Tammiku tee 23

maja ja korteri number:

alevik: Jüri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75301

telefon: +372 6060087, +372 55513203

e-posti aadress: info@halden.ee;tammiku23@hotmail.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Laenukohustised	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

KÜ Jüri Tammiku 23 tegutseb aalates 12.06.2002.

Tema tegevuse eesmärgiks on Jüri Tammiku 23 asuva elamu (välja arvatud korterite kui korteriomandi reaalosade) ja selle juurde kuuluva (teenindamiseks vajaliku) maa ühine majandamine ning seoses sellega ühistu liikmete ühiste huvide esindamine, samuti ühistu liikmetele seoses eluruumi kasutamisega teenuste vahendamine.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatusel liikmele tasusid ei makstud, küll aga hüvitati juhtimisega seotud kulusid (telefoni kaustamine, kantselei kulud jne.) kokku summas 492 EUR.

2016 Korteriühistu palgal ühtegi inimene ei olnud ja töötasusid ei makstud.

2016. a. teostati elanikelt korjatud sihtotstarbeliste maksetega elamu remondi- ja parendustöid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	9 930	5 234	2
Nõuded ja ettemaksed	55 133	63 710	3
Kokku käibevarad	65 063	68 944	
Kokku varad	65 063	68 944	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	13 807	13 362	4
Võlad ja ettemaksed	10 606	7 199	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	9 547	3 760	
Kokku lühiajalised kohustised	33 960	24 321	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	24 068	37 875	
Kokku pikaajalised kohustised	24 068	37 875	
Kokku kohustised	58 028	62 196	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	4 656	4 656	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 092	1 901	
Aruandeaasta tulem	287	191	
Kokku netovara	7 035	6 748	
Kokku kohustised ja netovara	65 063	68 944	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	32 910	54 035	7
Muud tulud	893	1 571	
Kokku tulud	33 803	55 606	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-21 722	-43 294	8
Mitmesugused tegevuskulud	-10 304	-10 516	9
Muud kulud	-14	-37	
Kokku kulud	-32 040	-53 847	
Põhitegevuse tulem	1 763	1 759	
Intressikulud	-1 476	-1 568	
Aruandeaasta tulem	287	191	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1 763	1 759	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	10 894	1 194	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	3 219	-3 487	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	3 659	-4 065	
Kokku rahavood põhitegevusest	19 535	-4 599	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	30 735	
Saadud laenude tagasimaksed	-13 362	-24 055	
Makstud intressid	-1 477	-1 568	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-14 839	5 112	
Kokku rahavood	4 696	513	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 234	4 721	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 696	513	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 930	5 234	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	4 656	1 901	6 557
Aruandeaasta tulem		191	191
31.12.2015	4 656	2 092	6 748
Aruandeaasta tulem		287	287
31.12.2016	4 656	2 379	7 035

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Jüri Tammiku 23 2016. aasta majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites.

Peamised arvestuspõhimõtted, mis kasutatiraamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud alljärgnevalt:
Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded bilansis on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi.

Kõiki muid nõudeid (muud lühiajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Korteriühistu kogub raha elamu renoveerimiseks (remondifondi).

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotsatrbelitest tasudest. Korteroühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõuete ja kohustustena. Tulude ja Kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Swedbank pangakontol	7 768	1 531
SEB pank pangakontol	2 162	3 703
Kokku raha	9 930	5 234

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	17 173	17 173
Ostjatelt laekumata arved	17 173	17 173
Muud nõuded	37 753	37 753
Laenunõuded	37 875	37 875
Viitlaekumised	-122	-122
Ettemaksed	207	207
Tulevaste perioodide kulud	207	207
Kokku nõuded ja ettemaksed	55 133	55 133
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	14 350	14 350
Ostjatelt laekumata arved	14 350	14 350
Muud nõuded	49 062	49 062
Laenunõuded	49 108	49 108
Viitlaekumised	-46	-46
Ettemaksed	298	298
Tulevaste perioodide kulud	298	298
Kokku nõuded ja ettemaksed	63 710	63 710

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen SEB pangast lep. nr. 2005006904	20 367	5 886	14 481		3,11%	EUR	19.04.2020
Laen SEB pangast lep. nr. 2014033607	17 508	7 921	9 587		3,34%	EUR	16.02.2019
Pikaajalised laenud kokku	37 875	13 807	24 068				
Laenukohustised kokku	37 875	13 807	24 068				

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen SEB pangast lep. nr. 2005006904	26 073	5 706	20 367		3,11%	EUR	19.04.2020
Laen SEB pangast lep. nr. 2014033607	25 164	7 656	17 508		3,34%	EUR	16.02.2019
Pikaajalised laenud kokku	51 237	13 362	37 875				
Laenukohustised kokku	51 237	13 362	37 875				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 448	9 448
Saadud ettemaksed	1 158	1 158
Muud saadud ettemaksed	1 158	1 158
Kokku võlad ja ettemaksed	10 606	10 606

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 229	6 229
Saadud ettemaksed	970	970
Tulevaste perioodide tulud	298	298
Muud saadud ettemaksed	672	672
Kokku võlad ja ettemaksed	7 199	7 199

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	7 824	35 949	-37 884	5 889
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	7 824	35 949	-37 884	5 889
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	7 824	35 949	-37 884	5 889
	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	5 889	39 630	-35 972	9 547
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 889	39 630	-35 972	9 547
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 889	39 630	-35 972	9 547

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2016	2015
Mittesihtotstarbelised tasud		
Heakorra-, hooldus-, haldustasud	9 804	9 173
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	21 133	42 996
Kindlustuskulude katteks	496	298
Intressi kulude katteks	1 477	1 568
Kokku liikmetelt saadud tasud	32 910	54 035

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2016	2015
Remonditööd	21 133	42 996
Kindlustus kulud	589	298
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	21 722	43 294

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Heakorra-, hooldus-, halduskulud	6 960	5 339
Avarii teenuste kulu	467	467
Raamatupidamise teenus	2 252	2 252
Panga teenustasud	35	209
Isikliku auto kasutamise hüvitamie	0	192
Muud	590	2 057
Kokku mitmesugused tegevuskulud	10 304	10 516

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

2016. a. KÜ Jüri Tammiku 23 tasulist tööjõudu ei kasutatud.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	59	59
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	43 814	10 705	65 839	6 859

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Isikliku auto kasutamise komp.	0	192
Juhtimis kulude hüvitamine	300	300

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.05.2017

Korteriühistu Jüri Tammiku 23 (registrikood: 80171276) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SVEN-ORLI ORGMETS	Juhatuse liige	20.06.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6060087
Mobiiltelefon	+372 55513203
E-posti aadress	info@halden.ee;tammiku23@hotmail.ee