

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korteriühistu Kolde 94**registrikood:** 80136185

tänava/talu nimi, Kolde pst 94-70

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10316

telefon: +372 5159026

e-posti aadress: sirjeigalaan@gmail.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12
Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud	13
Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	13
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Intressitulud	14
Lisa 15 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Korteriühistu Kolde 94 tegutseb iseseisvalt alates 2000.a. detsembrist.

Korteriühistu Kolde 94 on mittetulundusühistu. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Kolde 94 Korteriühistu põhitegevuseks on:

- põhihooldusteenuste vahendus ja osutamine omanikele
- vee, soojusenergia, prügi ja elektrienergia vahendus omanikele

Põhitegevuse tulud olid vastavalt tulemiaruandele: 21 090 eurot

Kulud: 21 011 eurot

Põhitegevuse tuleml: (+) 79 eurot

Korteriühistu korjas vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2016.a. majandustegevuse aastakavale.

Korteriühistu juhib ja esindab juhatus, kelle ülesandeks on üldkoosoleku otsuste täitmine ja ühistu majandustegevuse korraldamine lähtuvalt KÜ põhikorjast ja EV seadusandlusest. Juhatus koosneb 6 liikmest. Aruandeperioodil ei ole juhatuse liikmetele arvestatud tasusid ja muid olulisi soodustusi. Samuti ei ole makstud isikliku sõiduauto kasutamise hüvitist.

Töötajate arv oli 5 inimest.

Seotud isikuteks on ühistu korteriomaniikud. Seotud osapooltega tehinguid aruandeaastal ei olnud.

2016.a. telliti ja teostati suuremahulisi töid kokku:

- Asfaldi renoveerimine 62 m²
- Osalise veerennide vahetamine

Korteriühistu on teinud vaadeldud perioodil kulutusi vastavalt eelarvele ja üldkoosoleku otsustele ning on käesoleval ajal maksevõimeline.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	33 313	11 340	2
Nõuded ja ettemaksed	9 135	8 827	3,4,5
Kokku käibevarad	42 448	20 167	
Kokku varad	42 448	20 167	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	7 232	7 351	6,7,8
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	23 010	691	9
Kokku lühiajalised kohustised	30 242	8 042	
Kokku kohustised	30 242	8 042	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	5 568	5 568	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	6 557	6 272	
Aruandeaasta tulem	81	285	
Kokku netovara	12 206	12 125	
Kokku kohustised ja netovara	42 448	20 167	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	21 090	39 613	10
Kokku tulud	21 090	39 613	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-6 055	-24 427	11
Mitmesugused tegevuskulud	-3 952	-4 350	12
Tööjõukulud	-11 004	-10 552	13
Kokku kulud	-21 011	-39 329	
Põhitegevuse tulem	79	284	
Intressitulud	2	1	14
Aruandeaasta tulem	81	285	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	100 646	106 087
Muud põhitegevuse tulude laekumised	82	0
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-67 483	-99 251
Väljamaksed töötajatele	-11 274	-7 267
Kokku rahavood põhitegevusest	21 971	-431
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	2	1
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2	1
Kokku rahavood	21 973	-430
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 340	11 770
Raha ja raha ekvivalentide muutus	21 973	-430
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	33 313	11 340

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	5 568	6 272	11 840
Aruandeaasta tulem		285	285
31.12.2015	5 568	6 557	12 125
Aruandeaasta tulem		81	81
31.12.2016	5 568	6 638	12 206

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

1. Korteriühistu Kolde 94 (reg.nr 80136185) raamatupidamise aastaaruanne on koostatud aruandeperioodil 01.01.2016 kuni 31.12.2016 kohta.
2. Aruanne on koostatud lähtuvalt EV Raamatupidamise seaduse paragrahvist 17 ja lisas 1 toodud bilansiskeemist.
3. Aruande koostamisel on lähtutud aruandluse põhimõtetele tuginevast Eesti Heast raamatupidamise tavast ja RTJ14-st.
4. Aruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.
5. Aruanne on koostatud Eestis hetkel ametlikult kehtivas vääringus, arvnäitajate täpsusaste on esitatud eurodes.

Seadusest tulenevalt esitatakse 2016.a. aruanne elektrooniliselt.

2016.a. aruanne on koostatud vastavuses kehtestatud elektroonilise taksonoomia vormidele.

1. jaanuaril 2011 ühines Eesti Vabariik euroalaga ja võttis rahvusvaluutana kasutusele euro, mis asendas Eesti krooni. Sellest tulenevalt on raamatupidamiskohustuslane seisuga 1. jaanuar 2011 teostanud raamatupidamiskontode saldode ümberarvestuse, lähtudes valuutakursist 15,6466 krooni/euro.

2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raha

Raha bilansis on korteriühistu raha arvelduskontodel ja see on kajastatud õiglases väärtuses (RTJ3).

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete ja ettemaksed kajastamisel on lähtutud RTJ3-st.

1. Nõuded ja ettemaksed on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on võrdne nende nominaalväärtusega.
2. Nõuded bilansis on kajastatud lühiajalistena.

Lühiajaliste nõuetena bilansis on kajastatud:

- a) korteriomanike tasumata hooldus- ja remonditasude ning kommunaalmaksete summad, s.h. detsembri eest, mille tasumistähtjad on jaanuaris 2017.

Kõik nõuded on kajastatud tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel on hinnatud iga nõuet eraldi.

Finantskohustised

Bilansis on kajastatud materiaalselt fikseeritavad teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused.

Kohustused bilansis on kajastatud lähtuvalt RTJ3-st ja neid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on võrdne nende nominaalväärtusega.

Kohustused bilansis on jaotatud lühiajalisteks.

Tulud

Tulude kajastamisel on lähtutud RTJ14 lisas toodud skeemist. Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtuvalt.

Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Korteriomanike tasutud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes perioodi tuluna ega makstud summasid kuluna, vaid need on kajastatud bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel nende maksete vahendamisest saadud tuleml.

Kulud

Kulude kajastamisel on lähtutud RTJ14 lisas toodud skeemist. Kulud on kajastatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtuvalt. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes perioodi kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse nende maksete vahendamise tulem.

Maksustamine

Aruandeperioodil on kajastatud väljamakstud tasudelt arvestatud maksud, mis kuuluvad deklareerimisele ja tasumisele jaanuaris 2017.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on korteriomanikud.

Seotud isikutega ostu- ja müügitehinguid ei ole tehtud.

Lähtuvalt asjaolust, et elamu(d) on korteriomanike omand ja seda ei ole põhivarana korteriühistu bilansis arvele võetud, on elamu(te) remondid (parendused) kajastatud tulemiaruaande kirjel "Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsekulud" ja tekkepõhisuse printsiibist lähtuvalt kirjel "Liikmetelt saadud tasud".

Käesoleva aruaande koostamisel on lähtutud olulisuse printsiibist ja väheolulised objektid on aruandes kajastatud lihtsustatud viisil. Aruaande lisade koostamisel on korteriomanike jaoks oluliste finantsnäitajate kajastamiseks lisatud täiendavaid kirjeid ja selgitusi.

Rahavoogude aruanne on koostatud otsemeetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontod	33 313	11 340
Kokku raha	33 313	11 340

Arvelduskonto on Swedbank'is.

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, raha jääk vastaval raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	9 135	9 135	4
Ostjatelt laekumata arved	9 135	9 135	
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 135	9 135	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	8 827	8 827	4
Ostjatelt laekumata arved	8 827	8 827	
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 827	8 827	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	9 135	8 827
Korteriomanike tasumata arved	2 630	2 932
Korteriomanikele esitamata nõuded detsembrikuu eest	6 505	5 895
Kokku nõuded ostjate vastu	9 135	8 827

Nõuded korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Korteriomanikele esitamata nõuded on 2016.a. detsembrikuu kommunaalarved jaanuaris 2017.a. maksetähtajaga, mille kohta esitatakse KÜ liikmetele arved jaanuaris 2017.a.

KOMMUNAALMAKSETE VAHENDAMINE 2016

Kommunaalmakseid on tekkepõhiselt arvestatud järgmiselt:

Kommunaaltulud liikmete arvete järgi:

Korteriomanike küttetasud 38 183

Korteriomanike vee- ja kanalisatsioonitasud 13 353

Prügiveo maksed 3 444

Elektrienergia maksed 596

Kokku: 55 576

Kommunaalkulud tarnijate arvete järgi:

Soojusenergia kulud - 38183

Külm vesi ja kanalisatsioon - 13 353

Prügiveo kulud - 3 444

Elektrienergia kulud - 596

Kokku: - 55 576

Kommunaalmaksete vahendamisest tulemi ei ole saadud.

Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel kommunaalmaksete vahendamisest saadud tulemi.

Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	153	180
Sotsiaalmaks	253	299
Kohustuslik kogumispension	0	1
Töötuskindlustusmaksed	8	12
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	414	492

Maksude võlgnevus koosneb arvestatud maksudest, mille maksetähtaeg 31.12.2016.a. ei ole veel saabunud. Korteriühistul riigimaksude intressivõlga ei ole.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 637	6 637	7
Võlad töövõtjatele	171	171	8
Maksuvõlad	414	414	5
Muud võlad	10	10	
Muud viitvõlad	10	10	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 232	7 232	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 491	6 491	7
Võlad töövõtjatele	363	363	8
Maksuvõlad	492	492	5
Muud võlad	5	5	
Muud viitvõlad	5	5	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 351	7 351	

Lisa 7 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tasumata arved detsembri kommunaalteenuste eest	6 505	5 761
Muud tasumata arved kommunaalteenuste eest	0	68
Tasumata arved remonditeenuste eest	0	172
Tasumata arved hooldusteenuste eest	132	490
Kokku võlad tarnijatele	6 637	6 491

Tasumata arved kommunaalteenuste eest summas 6 505 eurot on detsembri kuu 2016.a. eest, mille tasumistähtjad on jaanuaris 2017.a.

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	0	192
Puhkusetasude kohustis	171	171
Kokku võlad töövõtjatele	171	363

Kasutamata puhkuselt arvestatud ja kuludesse kantud, kuid välja maksmata puhkusekohustus koos sotsiaalmaksudega on summas 171 eurot.

Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonditasude jääk	-3 256			-3 256
Arvestati remonditasusid		28 374		28 374
Kanti remondikulude katteks			-24 427	-24 427
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-3 256	28 374	-24 427	691
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	-3 256	28 374	-24 427	691
	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonditasude jääk	691			691
Arvestati remonditasusid		28 374		28 374
Kanti remondikulude katteks			-6 055	-6 055
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	691	28 374	-6 055	23 010
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	691	28 374	-6 055	23 010

Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	15 035	15 035
Muud laekumised korteriomanikelt	0	151
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	6 055	24 427
Muud sihotstarbelised laekumised	0	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	21 090	39 613

Lisa 11 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015
Remonditööd	6 055	24 427
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	6 055	24 427

Remonditööd on elamu remondikulud remonditasude arvelt.

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Tehnosüsteemide hooldus	2 660	3 738
Sanpuhastus, korrashoid, heakorrastamine	606	251
Halduskulud	686	361
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 952	4 350

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	8 224	7 886
Sotsiaalmaksud	2 780	2 666
Kokku tööjõukulud	11 004	10 552
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 14 Intressitulud

(eurodes)

	2016	2015
Muud intressitulud	2	1
Kokku intressitulud	2	1

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	90	95

Seotud isikuteks on ühistu korteriomaniikud.

Seotud osapooltega tehinguid aruandeaastal ei olnud.

Aruandeperioodil ei ole juhatuse liikmetele arvestatud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Isikliku sõiduauto kasutamise hüvitist ei ole makstud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.05.2017

Korteriühistu Kolde 94 (registrikood: 80136185) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIRJE IGALAAK	Juhatuses liige	26.06.2017
Resolutsioon:	Üldkoosolekul kinnitatud 15.06.2017	

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5159026
E-posti aadress	sirjeigalaan@gmail.com