

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Kungla 3a

registrikood: 80211640

tänava/talu nimi, Kungla tn 3a

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10411

telefon: +372 55696515

e-posti aadress: sigre77@hotmail.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	9
Lisa 4 Laenukohustised	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 8 Muud tulud	12
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Intressikulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu Kungla 3a tegevuse eesmärk on korterimandi eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 259	4 859	2
Nõuded ja ettemaksed	7 358	5 739	3
Kokku käibevarad	8 617	10 598	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	15 335	19 203	3
Kokku põhivarad	15 335	19 203	
Kokku varad	23 952	29 801	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	3 872	3 774	4
Võlad ja ettemaksed	1 022	1 267	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	1 895	3 782	
Kokku lühiajalised kohustised	6 789	8 823	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	15 335	19 203	
Kokku pikaajalised kohustised	15 335	19 203	
Kokku kohustised	22 124	28 026	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	455	455	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 320	1 251	
Aruandeaasta tulem	53	69	
Kokku netovara	1 828	1 775	
Kokku kohustised ja netovara	23 952	29 801	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	13 671	10 202	7
Muud tulud	65	133	8
Kokku tulud	13 736	10 335	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-7 527	-5 355	9
Mitmesugused tegevuskulud	-5 642	-4 251	10
Kokku kulud	-13 169	-9 606	
Põhitegevuse tulem	567	729	
Intressikulud	-514	-660	
Aruandeaasta tulem	53	69	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	567	729
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 249	4 257
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-245	356
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-1 887	87
Kokku rahavood põhitegevusest	684	5 429
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-3 770	-3 653
Makstud intressid	-514	-660
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 284	-4 313
Kokku rahavood	-3 600	1 116
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 859	3 743
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 600	1 116
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 259	4 859

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	455	1 249	1 704
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	455	1 249	1 704
Aruandeaasta tulem		69	69
Muud muutused netovaras		2	2
31.12.2015	455	1 320	1 775
Aruandeaasta tulem		53	53
31.12.2016	455	1 373	1 828

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu on koostanud 2016. a. raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seaduse §-le 17 Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses Raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud 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 kohustustena. Pikaajalise laenu intressid kajastatakse kuluna selle aasta tulude ja kulude aruandes, millal need tasumisele kuuluvad.

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Rahavood on kajastatud kaudsel meetodil.

Aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, mille jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõtte näidatud jäägiga. Sularaha kassas on aastavahetuse seisuga inventeeritud. Sularaha jääk võrdus kassa jäägiga raamatupidamise andmetel.

Sellel kirjel on kajastatud:

Arvelduskontol Swedbankis 1 259 eurot,

Kokku 1 259 eurot.

Nõuded ja ettemaksed

Sellel kirjel näidatakse korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Korteriomanikelt laekumata arveid 3 362 eurot.

Nõuded korteriomanikele laenu lühiajalises osas on 3 872 eurot.

Tulud

Tulud ja kulud 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 kohustustena. Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta.

Ümardamisest tekkinud tulud või kulud kajastatakse tulude ja kulude aruandes.

Kulud

Kommunaalmakseid on tekkepõhiselt arvestatud kuludesse järgmiselt:

Vee- ja kanalisatsioonikulud 1 869 eurot,

Elektri kulud 159 eurot,

Prügiveo kulud 543 eurot,

Küttekulud 2 012 eurot.

Samad summad on kantud korteriomanike arvele, kusjuures võlad kommunaalmaksete varustajatele on kajastatud bilansikirjel "Võlad ja ettemaksed" ja nõuded korteriomanike vastu kirjel "Nõuded ja ettemaksed."

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Pank	1 259	4 859
Kokku raha	1 259	4 859

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 362	3 362	
Ostjatelt laekumata arved	3 362	3 362	
Muud nõuded	19 207	3 872	15 335
Laenunõuded	19 207	3 872	15 335
Ettemaksed	124	124	
Tulevaste perioodide kulud	124	124	
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 693	7 358	15 335

	31.12.2015	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 862	1 862	
Ostjatelt laekumata arved	1 862	1 862	
Muud nõuded	22 977	3 774	19 203
Laenunõuded	22 977	3 774	19 203
Ettemaksed	103	103	
Tulevaste perioodide kulud	103	103	
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 942	5 739	19 203

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
06-139636-JI-1	3 472	3 472			2,261%	EUR	30.09.2021
07-214502-JI-1	400	400			2,261%	EUR	30.09.2021
Lühiajalised laenud kokku	3 872	3 872					
Pikaajalised laenud							
06-139636-JI-1	13 753		13 753				
07-214502-JI-1	1 582		1 582				
Pikaajalised laenud kokku	15 335		15 335				
Laenukohustised kokku	19 207	3 872	15 335				

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
06-139636-JI-1	3 379	3 379					
07-214502-JI-1	395	395					
Lühiajalised laenud kokku	3 774	3 774					
Pikaajalised laenud							
06-139636-JI-1	17 221		17 221				
07-214502-JI-1	1 982		1 982				
Pikaajalised laenud kokku	19 203		19 203				
Laenukohustised kokku	22 977	3 774	19 203				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	968	968
Saadud ettemaksed	54	54
Muud saadud ettemaksed	54	54
Kokku võlad ja ettemaksed	1 022	1 022
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 112	1 112
Saadud ettemaksed	155	155
Tulevaste perioodide tulud	155	155
Kokku võlad ja ettemaksed	1 267	1 267

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	3 723	5 670	-5 355	4 038
Muud sihtotstarbelised tasud	-28		-228	-256
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 695	5 670	-5 583	3 782
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 695	5 670	-5 583	3 782
	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	4 038	5 524	-7 527	2 035
Muud sihtotstarbelised tasud	-256	115		-141
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 782	5 639	-7 527	1 894
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 782	5 639	-7 527	1 894

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	6 144	4 847
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	7 527	5 355
Kokku liikmetelt saadud tasud	13 671	10 202

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Traavid, viivised ja hüvitsed	65	133
Eelmiste perioodide tulud		
Kommunaalteenuste vahendamisest saadud kasum		
Pangaintress		
Kokku muud tulud	65	133

Lisa 9 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015
Remonditööd	7 527	5 355
Notaritasu		
Riigilõiv		
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	7 527	5 355

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Pangateenused	15	13
Haldus-ja hoolduskulud	5 627	4 238
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 642	4 251

Lisa 11 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenudelt	514	660
Kokku intressikulud	514	660

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	18	18
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2017

Korteriühistu Kungla 3a (registrikood: 80211640) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIGRE RÕUK	Juhatuse liige	22.06.2017
KRISTI JÄRVIK	Juhatuse liige	26.06.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55696515
E-posti aadress	sigre77@hotmail.com