

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korteriühistu Sauna 10

registrikood: 80377167

tänavanimi, maja number: Sauna tn 10

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10140

telefon: +372 5157129

e-posti aadress: sergeisuits@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu Sauna 10 on asutatud 18.juunil 2014.aastal korteriomaniike poolt maja ühtseks haldamiseks.

Korteriühistul on 5 liiget kellele kuulub kokku 8 korterimandit.

KÜ tegevusalaks on äri- ja elamuhoone ühine majandamine ja liikmete huvide esindamine.

KÜ üheliikmelise juhatuse tegevust korraldab juhatuse liige Sergei Suits.

2016.aastal tegeles KÜ hoone ning selle juurde kuuluva maa haldamise, hooldamise ning remondi- ja heakorratööde korraldamisega.

Aruandeaastal on sõlmitud lepinguid Ajax Kinnisvara OK OÜ-ga haldusteenuse osutamiseks ja Grant Thornton Baltic OÜ-ga raamatupidamisteenuse osutamiseks.

Täna, hoovi ja trepikoja koristusteenust osutab füüsiline isik lepingu alusel.

KÜ arvete laekumine aruandeaastal on toimunud rahuldavalt.

Töötasu maksti ühele töötajale ja juhatuse liikmele kokku 2630 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 340	890	
Nõuded ja ettemaksed	4 193	1 965	2
Kokku käibevarad	6 533	2 855	
Kokku varad	6 533	2 855	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	3 600	1 342	4
Kokku lühiajalised kohustised	3 600	1 342	
Kokku kohustised	3 600	1 342	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 502	1 371	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	142	0	
Aruandeaasta tulem	1 289	142	
Kokku netovara	2 933	1 513	
Kokku kohustised ja netovara	6 533	2 855	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	7 908	3 830	5
Kokku tulud	7 908	3 830	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-3 107	-1 421	6
Tööjõukulud	-3 511	-2 267	7
Muud kulud	-1	0	
Kokku kulud	-6 619	-3 688	
Põhitegevuse tulem	1 289	142	
Aruandeaasta tulem	1 289	142	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1 289	142	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 181	-1 965	2
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 211	1 342	4
Kokku rahavood põhitegevusest	1 319	-481	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud osakapital	131	1 371	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	131	1 371	
Kokku rahavood	1 450	890	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	890	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 450	890	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 340	890	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	0	0	0
Aruandeaasta tulem	0	142	142
Asutajate ja liikmete sissemaksed	1 371	0	1 371
31.12.2015	1 371	142	1 513
Aruandeaasta tulem	0	1 289	1 289
Asutajate ja liikmete sissemaksed	131	0	131
31.12.2016	1 502	1 431	2 933

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Sauna 10 2016 majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Korteriühistu Sauna 10 tulude-kulude aruanne on koostatud lähtuvalt RTJ 14 nõuetest.

Vahendustegevusega seotud tulud ja kulud on saldeeritud.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle lähendina kajastatakse raha pangakontodel.

Nõuded ja ettemaksed

Liikmetelt laekumata arveid on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuavad arved on bilansis täies ulatuses kuludesse kantud. Ostjatelt laekumata arved, mille tähtaeg on ületatud rohkem kui 360 päeva võrra on kantud täies ulatuses kuludesse. Lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustised) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil (v.a. edasimüügi eesmärgil soetatud finantskohustised ning negatiivse õiglase väärtusega tuletisinstrumendid, mida kajastatakse nende õiglases väärtuses).

Lühiajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustisi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustiste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglases väärtuses (millest on maha arvatud tehingu kulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustistelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustis liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast, või ettevõttel pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud peale bilansipäeva.

Tulud

Tulud kajastatakse tekkepõhiselt, s.t. igakuiselt esitatakse hooldusteenuste kohta nõuded vastavalt m2 kindlas fikseeritud summas, millest arvestatakse maha jooksva perioodi kulud. Edasiesitatavad tulud ja kulud kajastatakse samas perioodis ning tulude-kulude aruandes need elimineeritakse.

Intressitulud kajastatakse lähtudes vara sisemisest intressimäärast.

Sihtfinantseerimine

Ühistu on lähtunud sihtfinantseerimise kajastamisel netomeetodist. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Varade sihtfinantseerimisel ei võeta vara bilanssi arvele vaid kaetakse selleks eesmärgiks kogutud vahenditest vastava objektiga tehtud kulud. Sellise vara arvestus toimub bilansiväliselt.

Kulud

Tegevusega seotud kulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Vahendatavate teenuste kulud saldeeritakse vahendatavate teenuste tuludest.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse ühistuliikmetega teostatud tehinguid ja tasusid juhatuse liikmetele.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	4 032	4 032	8
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	47	47	3
Ettemaksed	114	114	
Tulevaste perioodide kulud	114	114	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 193	4 193	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 965	1 965	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 965	1 965	

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Käibemaks	47	0	80
Üksikisiku tulumaks		85	85
Sotsiaalmaks		145	145
Kohustuslik kogumispension		8	8
Töötuskindlustusmaksed		7	7
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	47	245	325

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 375	2 375	
Võlad töövõtjatele	170	170	
Maksuvõlad	245	245	3
Muud võlad	10	10	
Muud viitvõlad	10	10	
Saadud ettemaksed	800	800	
Muud saadud ettemaksed	800	800	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 600	3 600	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	838	838	
Võlad töövõtjatele	170	170	
Maksuvõlad	325	325	3
Muud võlad	9	9	
Muud viitvõlad	9	9	
Kokku võlad ja ettemaksed	1 342	1 342	

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	0	300
Hooldustasud	7 908	3 530
Kokku liikmetelt saadud tasud	7 908	3 830

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Halduskulu	2 880	1 320
Muud	227	101
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 107	1 421

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	2 630	1 701
Sotsiaalmaksud	881	566
Kokku tööjõukulud	3 511	2 267
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	3	2
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	4 032	1 111	1 838	267
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	335	0	288

2016	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	3 381	18 727
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	3 295	0
2015	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	1 091	7 390
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 320	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	900	1 701

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2017

Korteriühistu Sauna 10 (registrikood: 80377167) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI SUITS	Juhatuse liige	29.06.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5157129
E-posti aadress	sergeisuits@gmail.com