

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Akadeemia tee 68

registrikood: 80148722

tänava/talu nimi, Akadeemia tee 68-43

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 12614

telefon: +372 5177948, +372 6351212

e-posti aadress: anne@alystone.ee, raamatupidaja@balanss.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 9 Muud tulud	11
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Lisa 14 Kommunaalteenuste vahendamine	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Akadeemia tee 68 KÜ tegevusaruanne

Akadeemia tee 68 Korteriühistu (registrikood 80148722) asukohaga Akadeemia tee 68 Tallinn 12614 asutati 19.06.2001a.

Akadeemia tee 68 Korteriühistu (edaspidi Akadeemia tee 68KÜ) kuulub 80 korterimandit.

Akadeemia tee 68 KÜ eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Swedbanki arvelduskontol on seisuga 31.12.2016 a rahalisi vahendeid 34 233 €.

Aruandeaasta kahjum 1 025 €.

Sularaha tehinguid ei tehtud.

Akadeemia tee 68 KÜ on üks palgatöötaja (koristaja-majahoidja). Tööjõu kulu aastas oli - 6 905 €.

Mitmesugused tegevuskulud on -9 192 €.

Sihtotstarbelised finantseeritud kulud -2 777 €.

Kokku kulusid oli -18 874 €.

Kasutamata remonditasusid 33 492 €.

Liikmetelt saadud tasusid on 17 849 €.

Haldus-hooldusteenuseid tehakse teenuse osutamise lepingute järgi.

31.12.2016 oli korteriühistu osakapitali suuruseks 3 835 €.

Akadeemia tee 68 KÜ juhatus on kolme liikmeline.

Juhatuse liikmed ei ole saanud juhatuse liikme tasusid ega muid hüvitisi.

Akadeemia tee 68 KÜ on jätkuvalt tegutsev.

Juhatus teeb ettepaneku üldkoosolekule 2017.a. remonttöödeks.

Anne Nuude

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	34 233	26 123	2
Nõuded ja ettemaksed	9 592	8 589	3
Kokku käibevarad	43 825	34 712	
Kokku varad	43 825	34 712	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	6 403	7 017	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	33 492	22 740	7
Kokku lühiajalised kohustised	39 895	29 757	
Kokku kohustised	39 895	29 757	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 835	3 835	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 120	2 509	
Aruandeaasta tulem	-1 025	-1 389	
Kokku netovara	3 930	4 955	
Kokku kohustised ja netovara	43 825	34 712	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	17 424	24 569	8
Muud tulud	425	229	9
Kokku tulud	17 849	24 798	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 777	-10 074	10
Mitmesugused tegevuskulud	-9 192	-9 470	11
Tööjõukulud	-6 905	-6 643	12
Kokku kulud	-18 874	-26 187	
Põhitegevuse tulem	-1 025	-1 389	
Aruandeaasta tulem	-1 025	-1 389	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-1 025	-1 389	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 003	1 370	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	10 138	2 461	
Kokku rahavood põhitegevusest	8 110	2 442	
Kokku rahavood	8 110	2 442	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	26 123	23 681	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 110	2 442	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	34 233	26 123	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	3 835	2 509	6 344
Aruandeaasta tulem		-1 389	-1 389
31.12.2015	3 835	1 120	4 955
Aruandeaasta tulem		-1 025	-1 025
31.12.2016	3 835	95	3 930

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Akadeemia tee 68 on koostanud 2016.a. raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seadusele § 17- le. Eesti hea raamatupidamistava kohaselt.

Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega Raamatupidamise Toimkonna juhenditega. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse korteriühistu tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu on korteriomaniike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Nõudeid korteriomaniike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi. Kajastatud on tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole. Ettemaksed on ettemakstud kulud.

Muude lühiajaliste nõuete all kajastatakse pikaajalise laenu osa, mis kuulub tasumisele korteriomaniike poolt 12 kuu jooksul.

Tulud

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud laekuvad liikmetelt ja sellest lähtuvalt jaotatakse korteriühistu tulud juhendi RTJ 14 järgi kahte gruppi:

- sihtotstarbelised tasud
- mittesihtotstarbelised tasud

Vahendatavate teenustega seotud tulude / kulude vahesummt kajastatakse muude tulude või muude kulude real.

Kulud

Hooldus- ja heakorrasusid kogutakse majanduskulude katteks. Majandamis- ja üldhalduskulud on perioodikulud. Majandusaastal tehtud majandamis- ja üldhalduskulud kajastatakse aasta algusest kuni lõpuni tulude ja kulude aruandes kuluna ning mittesihtotstarbelised tasud majandusaasta kohta tehtud arvete järgi tulude ja kulude aruandes tuluna.

Remonditasud kajastatakse tulude ja kulude aruandes tuluna sellel majandusaastal, millal tehakse tasude arvelt remondid. Remonditasusid, mis on küll liikmetelt arvete alusel kogutud, kuid ei ole veel kasutatud remontide tegemiseks, kajastatakse kuni nende arvetelt kulude tegemise hetkeni bilansis tulevaste perioodide tuludena.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatuse liikmed, revisjonikomisjoni liikmed ja korteriühistu liikmed. Seotud osapooletega tehingud omasid ebaolulist mõju.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Deposiitarve Swedbank	12 226	12 226
Swedbank	22 007	13 897
Kokku raha	34 233	26 123

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 383	9 383
Ettemaksed	209	209
Tulevaste perioodide kulud	209	209
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 592	9 592
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 380	8 380
Ettemaksed	209	209
Tulevaste perioodide kulud	209	209
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 589	8 589

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	104	119
Sotsiaalmaks	288	303
Töötuskindlustusmaksed	7	7
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	399	429

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 714	5 714
Maksuvõlad	399	399
Korteriomanike ettemaksed arvete osas	290	290
Kokku võlad ja ettemaksed	6 403	6 403
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 314	5 314
Võlad töövõtjatele	346	346
Maksuvõlad	429	429
Korteriomanike ettemaksed arvete osas	928	928
Kokku võlad ja ettemaksed	7 017	7 017

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Võlad tarnijatele	210	137
Kütte, vee, prügi, gaasi ja elektri arved, mis lähevad elanikele jaotamisele jaanuaris	5 504	5 177
Kokku võlad tarnijatele	5 714	5 314

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Sihtlaekumised vara remondiks	19 281			19 281
Määratud remonditasud		12 902		12 902
Remondikulud			-9 443	-9 443
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	19 281	12 902	-9 443	22 740
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	19 281	12 902	-9 443	22 740
	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Sihtlaekumised vara remondiks	22 740			22 740
Määratud remonditasud		12 901		12 901
Remondikulud			-2 149	-2 149
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	22 740	12 901	-2 149	33 492
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	22 740	12 901	-2 149	33 492

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	14 674	14 525
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	2 149	9 443
Hoone kindlustus	601	601
Kokku liikmetelt saadud tasud	17 424	24 569

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Trahvid, viivised ja hüvitised	2	1	
Kommunaalteenuste vahendamine	377	228	14
Muud	46	0	
Kokku muud tulud	425	229	

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015
Remonditööd	2 149	9 443
Hoone kindlustusmaksed	628	631
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	2 777	10 074

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	5	65
Raamatupidamise teenus	2 160	2 040
Pangateenused	101	108
Haldusteenus	3 541	3 541
Hoolduskulud	1 023	847
Koristustarbed	82	137
Sa.tehnilised tööd	1 144	1 083
Halduskulud	76	272
Heakorratööd	240	506
Elektritööd (hooldus)	480	480
Riigilõiv, notari- ja juristitasud	0	391
Parkimise reeglite täitmise kontroll	240	0
Muud	100	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 192	9 470

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	5 161	4 965
Sotsiaalmaksud	1 744	1 678
Kokku tööjõukulud	6 905	6 643
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	80	80

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	9 592	33 782	8 589	23 668

Lisa 14 Kommunaalteenuste vahendamine

Vahendusteenuse liik	Määratud	Kulutatud	Vahe
Vesi ja kanalisatsioon	10 482	-10 105	377
Üldelekter	691	-691	0
Prügivedu	2 891	-2 891	0
Soojusenergia	32 125	-32 125	0
Gaas	871	-871	0
Muud vahendatud teenused	106	- 106	0
Kokku:	47 166	-46 789	377

Vahendustegevuse saldo summas 377 eurot on kajastatud Kasumiaruannes kirjel Muud tulud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2017

Korteriühistu Akadeemia tee 68 (registrikood: 80148722) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRINA ILJINÕH	Juhatuse liige	29.06.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6351212
Mobiiltelefon	+372 5177948
E-posti aadress	raamatupidaja@balanss.ee
E-posti aadress	anne@alystone.ee