

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: KORTERIÜHISTU TULIKA

registrikood: 80114679

tänava/talu nimi, Tulika tn 66-29

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 13426

telefon: +372 5143115

e-posti aadress: palsi@hot.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 8 Annetused ja toetused	12
Lisa 9 Muud tulud	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

2016. aastal KÜ Tulika teostas igapäevast majandustegevust majandamistasude kogumise ja teenuste vahendamise osas oma liikmetele.

Vastavalt üldkoosoleku otsusele oli remondifondi tasude määr 0,60 eurot/m²/kuus ja haldus-hooldustasu 0,45 eurot/m²/kuus.

Küttesüsteemi pangalaenu tagasimaksed koguti liikmetelt täiendavalt panga maksegraafikute alusel igakuiselt ja tagati laenude tagasimakse kokku 3 022 eurot koos intressiga.

Suuremaid remonditöid ei teostatud.

Teostati väiksemamahulisi elamu remondi- ja hooldustöid:

1. Välisvalgusti paigaldus.
2. Katuse avariitööd.
3. Kanalisatsioonipüstiku osaline vahetus.
4. Elektri ja päikeseelektrijaama projekti koostamise lõpetamine.
5. Küttesüsteemi hooldus.

Toimus töö võlglastega ja menetluses oli üks kohtuasi.

Liikmetelt koguti remondirahasid kokku 15 634 eurot.

Hooldustasu koguti 13 961 eurot.

Tööjõukulu moodustas kokku 13 412 eurot, millest juhatuse liikme tasu 4 260 eurot.

Saadi toetust:

1. Tallinna linna koolitustoetus 128 eurot.

Aruandeaastal töötas korteriühistus 3 lepingulist töötajat.

Võlglaste seisuga 31.12.2016.a. kokku 8 liiget summas 2 186 eurot.

Rahaliste vahendite vaba jääk seisuga 31.12.2016.a. oli 28 757 eurot.

Aastaruanne on koostatud eurodes.

Ühistu on jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	28 757	14 379	2
Nõuded ja ettemaksed	7 609	11 449	3
Kokku käibevarad	36 366	25 828	
Kokku varad	36 366	25 828	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	0	2 982	
Võlad ja ettemaksed	5 274	4 869	4,5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	23 726	10 451	6
Kokku lühiajalised kohustised	29 000	18 302	
Kokku kohustised	29 000	18 302	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 917	1 917	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	5 609	5 496	
Aruandeaasta tulem	-160	113	
Kokku netovara	7 366	7 526	
Kokku kohustised ja netovara	36 366	25 828	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	20 212	38 601	7
Annetused ja toetused	128	3 587	8
Muud tulud	1 915	2 113	9
Kokku tulud	22 255	44 301	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-6 104	-28 767	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 900	-2 248	10
Tööjõukulud	-13 412	-13 174	11
Kokku kulud	-22 416	-44 189	
Põhitegevuse tulem	-161	112	
Muud finantstulud ja -kulud	1	1	
Aruandeaasta tulem	-160	113	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-161	112
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 840	12 417
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	10 698	-18 604
Laekunud intressid	1	1
Kokku rahavood põhitegevusest	14 378	-6 074
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenuade tagasimaksed	-2 982	-13 408
Makstud intressid	-40	-490
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	3 022	13 898
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	0
Kokku rahavood	14 378	-6 074
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 379	20 453
Raha ja raha ekvivalentide muutus	14 378	-6 074
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	28 757	14 379

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	1 917	5 496	7 413
Aruandeaasta tulem		113	113
31.12.2015	1 917	5 609	7 526
Aruandeaasta tulem		-160	-160
31.12.2016	1 917	5 449	7 366

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Tulika tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu vara moodustub osakapitalist, liikmetelt saadud tasudest ja muudest laekumistest.

Korteriühistu Tulika lähtub oma tegevuses põhikirjast ja üldkoosoleku otsustest.

Korteriühistu Tulika juhatuse poolt koostatud 2016.a. raamatupidamise aastaaruandes on kasutatav arvestuspõhimõtete ning informatsiooni esitusviis kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud ka muudest Eesti Vabariigi seadustest, millega reglementeeritakse aruannete koostamist.

Seadusest tulenevalt esitatakse 2016.a. aastaaruanne elektrooniliselt.

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

2016.a. raamatupidamisaruanne on koostatud perioodi 01.01.2016 - 31.12.2016 kohta eurodes ühe euro täpsusega.

Raha

Rahalisel vahendil kajastatakse õiglasel väärtuses.

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu Tulika aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Põhitegevuse rahavood kajastatakse kaudsel meetodil, investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood otsesel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja ettemaksete puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Nõuded kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas.

Nõuete inventeerimisel on hinnatud iga nõuet eraldi.

Korteriühistul ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Finantskohustised

Pikaajalised kohustused on esialgselt arvele võetud maksmisele kuuluva tasu nüüdisväärtuses. Vahe nominaalväärtuse ja nüüdisväärtuse vahel kajastatakse intressikuluna.

Intressikulud on perioodikulud, mis kajastuvad selle perioodi majandusaasta aruandes, millal intressid tasumisele kuuluvad.

Annetused ja toetused

Annetused ja toetused kajastatakse brutomeetodil.

Tulud

Tulud kirjendatakse tekkepõhiselt tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Korteriühistu liikmetele vahendatud kommunaalmaksete summasid ei ole tulemiaruanne kajastatud tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Kommunaalmaksete vahendamise eest teenustasu ei võeta.

Kulud

Kulud kirjendatakse tekkepõhiselt tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Korteriühistu liikmetele vahendatud kommunaalmaksete summasid tulemiaruanne ei kajastata kuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on juhatus ja revisjonikomisjon.

Aruandeperioodil juhatuse ega revisjonikomisjoni liikmetega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole. Erisoodustusi antud ei ole.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Raha pangakontodel	28 459	14 266
Raha kassas	298	113
Kokku raha	28 757	14 379

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 221	3 221
Ostjatelt laekumata arved	3 221	3 221
Muud nõuded	13	13
Laenunõuded		0
Viitlaekumised	13	13
Ettemaksed	215	215
Tulevaste perioodide kulud	215	215
Detsembrikuu kommunaalmaksete nõue korteriomanikele	4 160	4 160
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 609	7 609

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 937	3 937
Ostjatelt laekumata arved	3 937	3 937
Muud nõuded	2 982	2 982
Laenunõuded	2 982	2 982
Ettemaksed	229	229
Tulevaste perioodide kulud	229	229
Detsembrikuu kommunaalmaksete nõue korteriomanikele	4 042	4 042
Laekumata	259	259
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 449	11 449

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	88	125
Sotsiaalmaks	308	352
Kohustuslik kogumispension	7	7
Töötuskindlustusmaksed	7	8
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	410	492

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 667	4 667
Maksuvõlad	410	410
Saadud ettemaksed	197	197
Muud saadud ettemaksed	197	197
Kokku võlad ja ettemaksed	5 274	5 274
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 241	4 241
Maksuvõlad	492	492
Saadud ettemaksed	136	136
Muud saadud ettemaksed	136	136
Kokku võlad ja ettemaksed	4 869	4 869

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonditasud	10 570	10 843	-10 962	10 451
Elamu kindlustuse tasud	0	322	-322	0
Elamu otsaseinte soojustamise tasu	474	4 240	-4 714	0
Elamu rõdude soojustamise tasud	5 162	2 646	-7 808	0
Pööningu põranda soojustamise tasud	5	1 062	-1 067	0
Küttesüsteemi renoveerimisläenu tasud	0	6 048	-6 048	0
EKÜL liikmemaksu tasud	0	252	-252	0
Tallinna linna koolitustoetus	0	128	-128	0
Tallinna linna projekt	0	3 200	-3 200	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	16 211	28 741	-34 501	10 451
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	16 211	28 741	-34 501	10 451
	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonditasud	10 451	15 635	-2 360	23 726
Küttesüsteemi renoveerimistasud	0	3 022	-3 022	0
Elamu kindlustuse tasud	0	304	-304	0
EKÜL liikmemaksu tasud	0	277	-277	0
Tallinna linna koolitustoetus	0	128	-128	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	10 451	19 366	-6 091	23 726
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10 451	19 366	-6 091	23 726

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	13 961	12 763
Liikmete makstud muud tasud	288	404
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	2 360	10 962
EKÜL liikmemaksu tasud	277	252
Elamu kindlustustasud	304	322
Tasud pikaajalise pangalaenu makseks	0	7 647
Tasud pikaajalise pangalaenu intressi makseks	0	203
Tasud küttesüsteemi renoveerimise laenu makseks	2 982	5 761
Tasud küttesüsteemi renoveerimise laenu intressi makseks	40	287
Kokku liikmetelt saadud tasud	20 212	38 601

Peale selle vahendas 2016.a. KÜ Tulika oma liikmetele kommunaalteenuste makseid kokku summas 36 605 euro eest, mida aastaaruandes ei kajastata, järgmiste teenuste lõikes:

1. vesi ja kanalisatsioon 8 094 eurot
2. küte 2 0847 eurot
3. gaas 3 788 eurot
4. elekter 2 073 eurot
5. jäätmevedu 1 803 eurot

Lisa 8 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2016	2015
Tallinna linna koolitustoetus	128	128
Roheline õu toetus	0	259
Hoovid korda toetus	0	3 200
Kokku annetused ja toetused	128	3 587
sh eraldis kohaliku omavalitsuse eelarvest	128	3 587

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Rendi- ja üüritulu	1 836	1 836
Muud	79	277
Kokku muud tulud	1 915	2 113

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Üür ja rent	23	34
Mitmesugused bürookulud	381	456
Koolituskulud	45	267
Muud haldus-hoolduskulud	2 451	1 491
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 900	2 248

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	9 614	9 492
Sotsiaalmaksud	3 798	3 682
Kokku tööjõukulud	13 412	13 174
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	60	60

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	4 260	4 260
Isikliku sõiduauto hüvitis	384	384

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.05.2017

KORTERIÜHISTU TULIKA (registrikood: 80114679) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS PALSI	Juhatuse liige	29.06.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5143115
E-posti aadress	palsi@hot.ee