

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Vana-Kalamaja 3b Korterühistu

registrikood: 80127878

tänavatänu nimi, Vana-Kalamaja tn 3b-1
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10412

telefon: +372 6413323

e-posti aadress: siiripuskar@hotmail.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 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korterühistu aruandeaasta põhitegevuse tulud olid 844 eurot ja kulud olid 830 eurot, mis sisaldab hooldus- ja remonditöid summas 181 eurot.

Korterühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2016 aasta majandustegevuse aastakavale. 2016 aasta juuni kuus võeti vastu otsus hakata alates juuli kuust koguma täiendavat remondifondi.

Füüsilistele isikutele kuulub neli (krt.2, krt 3, krt 4, krt 6) korterit ning juriidilisele isikule kuulub kaks (krt 1, krt 5) korterit.

Korterühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb kahest liikmest.

Aruandeaastal töötasusuid ega ka juhatuse liikmetele tasu ei arvestatud.

Aruandeaastal teostati remondifondi rahadega jooksvaid hooldus- ja remonditöid.

2017 aastal jätkatakse vajalike hooldus-ja remonditöödega.

Siiri Puskar
Juhatuse liige

Katrin Lõoke
Juhatuse liige

Tallinn, 2017

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 378	1 073	2
Nõuded ja ettemaksed	478	94	3; 8
Kokku käibevarad	2 856	1 167	
Kokku varad	2 856	1 167	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 886	212	4; 8
Kokku lühiajalised kohustised	1 886	212	
Kokku kohustised	1 886	212	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	111	111	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	844	844	
Aruandeaasta tulem	15	0	
Kokku netovara	970	955	
Kokku kohustised ja netovara	2 856	1 167	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	844	1 005	5
Kokku tulud	844	1 005	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-328	-482	6
Mitmesugused tegevuskulud	-501	-523	7
Kokku kulud	-829	-1 005	
Põhitegevuse tulem	15	0	
Aruandeaasta tulem	15	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	15	0	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-384	2	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 674	-11	
Kokku rahavood põhitegevusest	1 305	-9	
Kokku rahavood	1 305	-9	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 073	1 082	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 305	-9	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 378	1 073	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	111	844	955
Aruandeaasta tulem	0	0	0
31.12.2015	111	844	955
Aruandeaasta tulem	0	15	15
31.12.2016	111	859	970

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korterühistu Vana - kalamaja 3 B 2016 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse meedist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevas arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja rahalähenditena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses.

Korteriomanike laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Finantskohustised

Kohustised on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses.

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

Finantskohustise kajastamine lõpetatakse siis, kui see on tasutud, tühistatud või aegunud.

Tulud

Tulude koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Ühingu liikmetelt saadud tasude arvestusel on lähtutud põhimõtetest:

- 1) Mitte-sihtotstarbelised tasud on korteriühistu liikmetelt kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks, mis kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud.
- 2) Sihtotstarbelised tasud ühingu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse tuluna siis kui tasu on laekunud või selle laekumine on praktiliselt kindel ja tasuga kaasnevad tingimused on täidetud (näiteks saadud tasud remontideks kajastatakse tuluna siis kui remont on teostatud).

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõudena.

Kulud

Kulude koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Kulud koosnevad haldus- ja hooldustasudest. Korterühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse kuluna nendel perioodidel, millal leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt kohustusena.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse korteriühistu liikmeid.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse ja finantseerimise rahavooks.

Põhitegevuse rahavood on kajastatud kaudsel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Sularaha kassas	84	84
Arvelduskonto	2 294	989
Kokku raha	2 378	1 073

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, raha jääk vastaval raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga. Sularaha kassas on aastavahetuse seisuga inventeeritud.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	478	478
Ostjatelt laekumata arved	478	478
Kokku nõuded ja ettemaksed	478	478
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	94	94
Ostjatelt laekumata arved	94	94
Kokku nõuded ja ettemaksed	94	94

Nõuded sisaldavad korteriomani poolt tasumata hooldustasusud, remonditasude ja kommunaalmaksete summad.

Nõuded korteriomani vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes iga nõuet eraldi.

Ebatõenäoliselt laekuivaid nõudeid ei ole.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	52	52
Saadud ettemaksed	1 834	1 834
Tulevaste perioodide tulud	1 834	1 834
Kokku võlad ja ettemaksed	1 886	1 886
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	44	44
Saadud ettemaksed	168	168
Tulevaste perioodide tulud	168	168
Kokku võlad ja ettemaksed	212	212

Remondifondi tasude laekumise ja kasutamise detailne informatsioon 2015 ja 2016 aastal:

Remondifondi jääk 2016 aasta alguses 168

Arvestati remonditasusid 1 666

Kanti remondikulude katteks -6

Remondifondi jääk aasta lõpuks 1 834

Remondifondi jääk 2015 aasta alguses 174

Arvestati remonditasusid 0,00

Kanti remondikulude katteks -6

Remondifondi jääk aasta lõpuks 168

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	663	863
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	181	142
Kokku liikmetelt saadud tasud	844	1 005

Lisa 6 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015
Hooldustööd	328	290
Uurimis- ja arengukulud	0	111
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	81
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	328	482

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Prügivedu	199	199
Vesi-ja kanalisatsioon	243	297
Elektrienergia	59	27
Kokku mitmesugused tegevuskulud	501	523

Lisa 8 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	4	4
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	478	1 834	94	168

Korterühistu liikmetest kuulub:

füüsilistele isikutele neli korterit (krt. 2, 3, 4, 6)

juriidilisele isikule kuulub kaks korterit (krt.1 ja 5).

Nõuete saldod on korteriühistu liikmetele detsembris esitatud üüri- ja kommunaalteenuste arved, mille maksetähtaeg on jaanuaris 2017 (vt. Lisa 3).

Kohustuste saldod on korteriühistu liikmete poolt makstud remondi- ja hooldustööde jaoks kogutud fondi jääk (Vt. lisa 4).

Juhtkonnale aruandeaastal tasu ei arvestatud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2017

Vana-Kalamaja 3b Korterühistu (registrikood: 80127878) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIIRI PUSKAR	Juhatuse liige	28.06.2017
Resolutsioon:	Käesolevaga kinnitan Korterühistu Vana-Kalamaja 3b ajandusaasta aruandes esitatud andmete õigsust.	
KATRIN LÕOKE	Juhatuse liige	29.06.2017
Resolutsioon:	kinnitan	

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6413323
E-posti aadress	siiripuskar@hotmail.ee