

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Sinilille Korterühistu

registrikood: 80067811

tänavatalu nimi, Õismäe tee 145
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13518

e-posti aadress: vskonsultant@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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 9 Muud tulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Muud finantstulud ja -kulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Ühistu tegevuse eesmärgiks on Tallinnas, Öismäe tänav 145 asuva elamu (välja arvatud korterite kui korterimandi reaalosade) ja selle juurde kuuluva maa ühine majandamine ning ühistu liikmete ühiste huvide esindamine ja eluruumi kasutamisega seotud teenuste osutamine. Korterühistu põhieesmärkideks on korterimanikele elamu haldamisel kvaliteetse teenuse osutamine ning kõigi elamu ja selle ekspluateerimisega seonduvate probleemide õigeaegne ja kiire lahendamine. Korterühistu tööd korraldab juhatus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	22 003	15 325	2
Nõuded ja ettemaksed	4 306	3 815	3
Kokku käibevarad	26 309	19 140	
Kokku varad	26 309	19 140	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	3 521	2 717	5
Kokku lühiajalised kohustised	3 521	2 717	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	20 364	13 999	8
Kokku pikaajalised kohustised	20 364	13 999	
Kokku kohustised	23 885	16 716	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 424	2 424	
Kokku netovara	2 424	2 424	
Kokku kohustised ja netovara	26 309	19 140	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	7 497	14 071	
Muud tulud	76	177	9
Kokku tulud	7 573	14 248	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-7 383	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 186	-2 177	
Tööjõukulud	-5 389	-4 689	10
Kokku kulud	-7 575	-14 249	
Põhitegevuse tulem	-2	-1	
Muud finantstulud ja -kulud	2	1	11
Aruandeaasta tulem	0	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	35 621	37 586
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-23 923	-26 137
Väljamaksed töötajatele	-3 109	-3 002
Muud rahavood põhitegevusest	-1 913	-2 322
Kokku rahavood põhitegevusest	6 676	6 125
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	2	1
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	0	-7 383
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2	-7 382
Kokku rahavood	6 678	-1 257
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 325	16 582
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 678	-1 257
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	22 003	15 325

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	
31.12.2014	2 424	2 424
31.12.2015	2 424	2 424
31.12.2016	2 424	2 424

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korterühistu Sinilille 2016.a.majandusaasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud EV Raamatupidamise seadusega ning seda täendav Raamatupidamise Toimkonna poolt väljantavad juhendid.

Raam.aruanne on koostatud eurodes.

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

Rahana kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskonto jääke.

Nõuete hindamine

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

Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, ei ole bilansist kajastatud. Kõik nõuded võetakse aegselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Finatskohustused

Kõik kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste kohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi kohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikajalisteks on lähtutud raamatupidamise toimkonna juhendist RTJ 2, sh

-lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates

-pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtaeg on pikem kui 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates.

Tulud

Liikmetelt saadud mittesihotstarbelisi tasusid kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud. Sigotstarbilisi tasusid ühistu liikmelt kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil toimub nende arvelt remontide tegemine. Intressitulu arvestatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on korteriühistu liikmed s.t.korteriomanikud, juhatuse liikmed ja revisjonikomisjoni liikmed.

Tulemiaruaande koostamisel on lähtutud RTJ14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunalmaksete summasid ei ole kajastatud kuluna ega saadud summasid tuluna.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Swedbank	22 003	15 325
Kokku raha	22 003	15 325

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 223	1 223
Ostjatelt laekumata arved	1 223	1 223
detsembri arved 2016 aasta	2 477	2 477
komm.maksete vahe	606	606
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 306	4 306
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 375	1 375
Ostjatelt laekumata arved	1 375	1 375
Muud nõuded	94	94
Viitlaekumised	94	94
detsembri arved 2015 aasta	2 346	2 346
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 815	3 815

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	107	32
Sotsiaalmaks	256	106
Kohustuslik kogumispension	8	
Töötuskindlustusmaksed	10	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	381	140

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 900	2 900	
Võlad töövõtjatele	230	230	
Maksuvõlad	381	381	4
avansiisik	10	10	
Kokku võlad ja ettemaksed	3 521	3 521	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 416	2 416	
Võlad töövõtjatele	161	161	
Maksuvõlad	140	140	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 717	2 717	

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ecovir OU	88	81
Eesti Energia AS	57	59
Kodu Haldus OU	110	59
Tallinna Küte AS	1 923	1 783
Tallinna Vesi AS	409	423
Militec OÜ	0	11
IF kindlustus	313	0
Kokku võlad tarnijatele	2 900	2 416

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Detsembri eest arvestatud tasud	230	161
Kokku võlad töövõtjatele	230	161

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
remonditasude jääk	14 660				14 660
2015.a. määratud tasud		6 857			6 857
2015a. Remondikulud			-7 383		-7 383
2015 a. tulem				-135	-135
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	14 660	6 857	-7 383	-135	13 999
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	14 660	6 857	-7 383	-135	13 999
	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
2016 a. tulem				-491	-491
remonditasude jääk	13 999	6 856			20 855
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	13 999	6 856		-491	20 364
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	13 999	6 856		-491	20 364

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	76	145
Elektri tasu	0	32
Kokku muud tulud	76	177

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	4 041	3 515
Sotsiaalmaksud	1 348	1 174
Kokku tööjõukulud	5 389	4 689
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	1

Lisa 11 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015
intressikulud	2	1
Kokku muud finantstulud ja -kulud	2	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	30	30

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	1 858	2 580

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2016

Sinilille Korterühistu (registrikood: 80067811) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALENTINA SOBOLEVA	Juhatuse liige	30.06.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	vskonsultant@gmail.com