

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: korteriühistu Sõpruse pst. 159b

registrikood: 80211828

tänavatalu nimi, Sõpruse pst 159b
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13414

telefon: +372 56909707

e-posti aadress: info@majavara.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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Lisa 11 Kommunaalmaksete vahe	12
Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud.	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Sõpruse pst 159b asutati 17.09.2004.a., millal kinnitati ühistu põhikiri.

Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. EMTAK kood 68321 (Hoonete ja üürimajade haldus).

Korteriühistu alustas iseseisvat majandustegevust 01.11.2004.a.

Korteriühistu osakapitali suuruseks on 1,662 eurot ühistu liikmele kuuluva korterimandi eseme reaalosa (eluruum või mitteeluruum) m² kohta, kokku 2425 eurot.

2016.a. tulem on 470 eurot.

Aruandeaastal korteriühistu palgal töötajaid ei olnud ja juhatuseliikmeile väljamakseid ka ei tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	25 866	19 535	2
Nõuded ja ettemaksed	11 329	10 229	3
Kokku käibevarad	37 195	29 764	
Kokku varad	37 195	29 764	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 736	5 006	4
Kokku lühiajalised kohustised	4 736	5 006	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	29 564	21 204	5
Kokku pikaajalised kohustised	29 564	21 204	
Kokku kohustised	34 300	26 210	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 425	2 425	
Aruandeaasta tulem	470	1 129	
Kokku netovara	2 895	3 554	
Kokku kohustised ja netovara	37 195	29 764	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	11 225	13 653	5,6
Muud tulud	1 000	762	7
Kokku tulud	12 225	14 415	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-929	-707	5
Mitmesugused tegevuskulud	-10 828	-12 581	8
Muud kulud	-1	0	11
Kokku kulud	-11 758	-13 288	
Põhitegevuse tulem	467	1 127	
Muud finantstulud ja -kulud	3	2	
Aruandeaasta tulem	470	1 129	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	51 740	53 735	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-45 412	-48 965	
Laekunud intressid	3	2	
Kokku rahavood põhitegevusest	6 331	4 772	
Kokku rahavood	6 331	4 772	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	19 535	14 763	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 331	4 772	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	25 866	19 535	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	2 425	1 794	4 219
Aruandeaasta tulem		1 129	1 129
Muud muutused netovaras		-1 794	-1 794
31.12.2015	2 425	1 129	3 554
Aruandeaasta tulem		470	470
Muud muutused netovaras		-1 129	-1 129
31.12.2016	2 425	470	2 895

2015. aruandeaasta akkumuleeritud tulemi summas 1129 EUR suunamine 2016 aastal avariitöödefondi.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Sõpruse pst 159b 2016.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrused, EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud soovitusel.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes ühistu kassas olevat sularaha ning arvelduskonto jääke. Pangakonto jäägid on võrreldud pangaga, nende jäägid raamatupidamiskontodel võrduvad pangaväljavõtudel näidatud jääkidega. Sularaha kassas on aastavahetuse seisuga inventeeritud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ 2, muuhulgas:

- lühiajaliste nõuete käsitletakse nõudeid, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;
- pikaajaliste nõuete käsitletakse nõudeid, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

Tulud

Korterühistu tulude ja kulude arvestus toimub tekkepõhiselt, st. majandustehingute toimumise perioodil sõltumata sellest, kas raha on laekunud või tasutud. Peetakse kinni tulude ja kulude vastavuse printsiibist – aruandeperioodi jooksul teenuste vahendamise ja müügi tuludest arvatakse maha samade teenuste realiseerimise kulud. Väljaminekuid, mida ei saa vastavusse viia tuludega, reguleeritakse aruande koostamisel nii, et antud perioodi jooksul tekkinud väljaminekud kajastatakse kuludena. Väljaminekud võetakse arvele nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korterühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatus ja revident.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontod	25 866	19 535
Kokku raha	25 866	19 535

Sularahaga arveldusi 2016.aastal ei toimunud.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 948	10 948
Ostjatelt laekumata arved	10 948	10 948
Ettemaksed	381	381
Tulevaste perioodide kulud	381	381
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 329	11 329
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 849	9 849
Ostjatelt laekumata arved	9 849	9 849
Ettemaksed	380	380
Tulevaste perioodide kulud	380	380
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 229	10 229

Nõudeid korteriomaniike hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõudeid korteriomaniike laekumata arvete osas on 10948 EUR (2015.a. 9849 EUR), s.h. kajastatud 2017.a. jaanuaris korteriomaniike esitatud arveid 2016.a. detsembri kulude kohta summas 5260 EUR (2015.a. 4458 EUR) ja viitakse summas 5688 EUR (2015.a. 5391 EUR). Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 337	4 337
Saadud ettemaksed	399	399
Tulevaste perioodide tulud	381	381
Muud saadud ettemaksed	18	18
Kokku võlad ja ettemaksed	4 736	4 736
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad töövõtjatele	4 481	4 481
Saadud ettemaksed	525	525
Tulevaste perioodide tulud	381	381
Muud saadud ettemaksed	144	144
Kokku võlad ja ettemaksed	5 006	5 006

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogunenud avariitöödefond	15 078	6 834	-707	21 205
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	15 078	6 834	-707	21 205
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	15 078	6 834	-707	21 205
	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogunenud avariitöödefond	21 205	9 288	-929	29 564
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	21 205	9 288	-929	29 564
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	21 205	9 288	-929	29 564

Avariitöödefondi suunamine 2015. aruandeaasta tulemi summas 1129 eurot. Kasutamata avariitöödefonditasude jääk 31.12.2016 seisuga on 29564 eurot

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Mittesihtotstarbelised tasud			
Hooldustasud	6 292	8 942	
Haldustasud	4 004	4 004	
Sihtotstarbelised tasud			
Remonditasud	929	707	5
Kokku liikmetelt saadud tasud	11 225	13 653	

Lisa 7 Muud tulud (eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 000	762
Tulu ettevõtlusest	0	0
Kokku muud tulud	1 000	762

Muude tulude kontrol on korteriomani keele viivise eest esitatud arved summas 1000 EUR (2015.a. 762 EUR).

Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud.

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Hoolduskulud	-7 072	-8 542
Halduskulud	-3 756	-4 039
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-10 828	-12 581

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

Aruandeaastal korteriühistu palgal töötajaid ei olnud ja juhatuseliikmetele väljamakseid ka ei tehtud.

Lisa 10 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	26	26
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	984	1 234

2016	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	9 047
2015	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 821

Seotud osapoolena on käesolevas aruandes käsitletud OÜ Majavara Haldus, mille juhatuse liige Kaarel Koger kuulub ühtlasi ka KÜ Sõpruse 159b juhatuse koosseisu.

Lisa 11 Kommunaalmaksete vahe

Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud.

<u>2016.a.</u>			
Kommanaalvahenduse liik	Kogutud	Kulutatud	Vahe
Vesi ja kanalisatsioon	3644	3644	0
Soojusenergia	18482	18482	-1
Prügivedu	1692	1692	0
Elekter	9234	9234	0
Kindlustus	457	457	0
		KOKKU	-1

<u>2015.a.</u>			
Kommanaalvahenduse liik	Kogutud	Kulutatud	Vahe
Vesi ja kanalisatsioon	3553	3553	0
Soojusenergia	20725	20725	0
Prügivedu	1720	1720	0
Elekter	8600	8600	0
Kindlustus	457	457	0
		KOKKU	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.05.2017

korteriühistu Sõpruse pst. 159b (registrikood: 80211828) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAAREL KOGER	Juhatuse liige	29.06.2017
KALEV NÕMM	Juhatuse liige	29.06.2017
MONIKA RAUERT	Juhatuse liige	29.06.2017
KATRIN HAUD	Juhatuse liige	30.06.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56909707
E-posti aadress	info@majavara.ee