

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Tartu mnt. 28

registrikood: 80307116

tänava/talu nimi, Tartu mnt 28

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10115

telefon: +372 5046843, +372 5041918

e-posti aadress: ku_tartu.mnt.28@outlook.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	9
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

KÜ Tartu mnt. 28 tegutseb alates 2010.

Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt majandustegevuse aastakavale.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 5 liikmest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	29 650	37 616	2
Nõuded ja ettemaksed	9 816	8 284	
Varud	298	376	
Kokku käibevarad	39 764	46 276	
Kokku varad	39 764	46 276	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	7 651	5 762	4
Sihotstarbelised tasud, annetused, toetused	24 989	31 028	7
Kokku lühiajalised kohustised	32 640	36 790	
Kokku kohustised	32 640	36 790	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	5 879	5 879	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 607	4 589	
Aruandeaasta tulem	-2 362	-982	
Kokku netovara	7 124	9 486	
Kokku kohustised ja netovara	39 764	46 276	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	42 882	26 730	8
Kokku tulud	42 882	26 730	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-27 205	-10 936	
Mitmesugused tegevuskulud	-9 083	-5 184	9
Tööjõukulud	-8 956	-11 592	10
Kokku kulud	-45 244	-27 712	
Põhitegevuse tulem	-2 362	-982	
Aruandeaasta tulem	-2 362	-982	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	73 591	86 601
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-76 124	-64 482
Väljamaksed töötajatele	-5 437	-7 289
Laekunud intressid	4	4
Kokku rahavood põhitegevusest	-7 966	14 834
Kokku rahavood	-7 966	14 834
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	37 616	22 782
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 966	14 834
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	29 650	37 616

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	5 879	4 589	10 468
Aruandeaasta tulem		-982	-982
31.12.2015	5 879	3 607	9 486
Aruandeaasta tulem		-2 362	-2 362
31.12.2016	5 879	1 245	7 124

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

Korteriühistu Tartu mnt.28 2016.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse EV raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsibi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eurodes

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes korteriühistu arveldus- kontode ja kassa jääke õiglasest väärtuses.

Nõuded ja kohustused

Nõuded ja kohustused on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuv summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

.

Tulude ja kulude aruanne

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 soovitustest. Tulud koosnevad sihtotstarbelistest tasudest ning hooldus- ja haldustasudest. Mõningaid kirjeid on liigendatud ja täpsemalt välja toodud, kui aruande koostamisel nõuded ette näevad. Tulud ja kulud on kirjeldatud tekkepõhiselt. Muude tulude all kajastatakse pangaintressid, laekunud laenuintressid ja viiviseid. Korteriühistu liikmetelt kogutud tasud remontideks kajastatakse tuluna perioodil, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Ülekulu näidatakse lühiajalise nõudena liikmete vastu bilansikontol. Kommunaalteenuste vahendamisel ei kajastata saadud summasid tuluna ega tasutud summasid kuluna, tulude-kulude aruandes kajastatakse ainult aastalõpu saldo (enammaske tuludes, ülekulu kuludes).

Puhkuse reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas – aruandeaasta lõpul.

Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse tulude ja kulude aruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Swedbank	29 650	37 616
Kokku raha	29 650	37 616

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	63	127
Sotsiaalmaks	166	267
Kohustuslik kogumispension	12	12
Töötuskindlustusmaksed	11	12
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	252	418

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 354	6 354
Võlad töövõtjatele	789	789
Maksuvõlad	252	252
Muud võlad	256	256
Muud viitvõlad	256	256
Kokku võlad ja ettemaksed	7 651	7 651
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 396	4 396
Võlad töövõtjatele	606	606
Maksuvõlad	418	418
Muud võlad	237	237
Muud viitvõlad	237	237
Saadud ettemaksed	105	105
Muud saadud ettemaksed	105	105
Kokku võlad ja ettemaksed	5 762	5 762

Lisa 5 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
AS Tallinna Küte	4 014	3 085
AS Tallinna Vesi	525	534
AS Eesti Energia	101	82
OÜ Consult ONX	1 200	0
KV Servise OÜ	38	266
Gigaberg OÜ	280	140
Tallinna Jäätmekekeskus	196	189
Kokku võlad tarnijatele	6 354	4 296

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Puhkusetasude kohustis	358	208
Töötasu detsembrikuu	431	398
Kokku võlad töövõtjatele	789	606

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad neto soetusmaksumuses

	2016	2015
	Tagastatud	Tagastatud
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Remondifond	24 989	31 028
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	24 989	31 028

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	15 456	14 790
viivised	221	104
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	26 105	10 936
Kindlustus	1 100	900
Kokku liikmetelt saadud tasud	42 882	26 730

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Tehnoholdus	1 498	2 543
Halduskulud	4 594	1 175
Korrashoid	2 914	513
Pangakulud	77	53
Kindlustus	0	900
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 083	5 184

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	6 732	8 662
Sotsiaalmaksud	2 224	2 930
Kokku tööjõukulud	8 956	11 592
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	32	33
Juriidilisest isikust liikmete arv	5	4

Ühistu juhatuse liikmetele töötasu ega muud tasusid ei makstud

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

Korteriühistu Tartu mnt. 28 (registrikood: 80307116) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRINA KERSMAN	Juhatuse liige	30.06.2017
LEONID MOROZOV	Juhatuse liige	30.06.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5046843
Mobiiltelefon	+372 5041918
E-posti aadress	ku_tartu.mnt.28@outlook.com