

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Vesivärava 48

registrikood: 80261826

tänava/talu nimi, Vesivärava tn 48

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10126

telefon: +372 56450254

e-posti aadress: metsmets@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

2016.a. TEGEVUSARUANNE

Korteriühistu hallata on 10 korteriga korterelamu asukohaga Vesivärava 48, Tallinn. Elamus on kasulikku pinda (reaalosade pinda) kokku 576.2 m². Korteriühistus on 10 liiget.

- KÜ Üldkoosolek viidi läbi 20.mail 2016
- KÜ juhatuse koosolekud toimusid 15.jaanuaril, 30.augustil 2016.a.
KÜ juhatuse erakorraline koosolek koos Vesivärava 46 juhatusega 30.mail 2016.a.

Teostati alljärgnevad tööd:

Jaanuaris parandati välisukse lukku.

Veebruaris Eesti Energia paigaldas Kü-le ja korteritesse kauglugemise arvestid.

Mais küttegaasi katla korraline turvakontroll ja hooldus.

Augustis telliti sireliheki pügamine.

Ostetud uusi säästupirne trepikotta, keldrisse ja välisvalgustitele.

Lilleseemnete ja taimede ost maja äärde.

Haljastuse taastamine, heakorra tööd.

Ostetud vahendid hooldustöödeks, trepikoja pesuks ja aknapesuks.

Palgalisi töotajaid korteriühistul on majahooldaja, kellega on sõlmitud töövõtuleping.

Vesivärava 48 Korteriühistu juhatas on koostanud 2016. aasta tegevusaruande ja raamatupidamise aastaaruande.

2016.aasta majandusaasta aruanne on kinnitatud korteriühistu liikmete üldkoosolekul 2.juunil, 2017. aastal Tallinnas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	6 610	5 287	2
Nõuded ja ettemaksed	1 654	1 746	3
Kokku käibevarad	8 264	7 033	
Kokku varad	8 264	7 033	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	7 770	5 972	5
Kokku lühiajalised kohustised	7 770	5 972	
Kokku kohustised	7 770	5 972	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	368	368	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	693	1 111	
Aruandeaasta tulem	-567	-418	
Kokku netovara	494	1 061	
Kokku kohustised ja netovara	8 264	7 033	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	3 763	3 534	
Kokku tulud	3 763	3 534	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-1 449	-1 046	7
Tööjõukulud	-2 970	-2 970	8
Kokku kulud	-4 419	-4 016	
Põhitegevuse tulem	-656	-482	
Muud finantstulud ja -kulud	89	64	
Aruandeaasta tulem	-567	-418	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-656	-482	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	92	-8	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 798	1 394	
Kokku rahavood põhitegevusest	1 234	904	
Rahavood investeerimistegevusest			
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	89	64	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	89	64	
Kokku rahavood	1 323	968	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 287	4 319	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 323	968	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 610	5 287	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	368	1 112	1 480
Aruandeaasta tulem		-418	-418
Muud muutused netovaras		-1	-1
31.12.2015	368	693	1 061
Aruandeaasta tulem		-567	-567
31.12.2016	368	126	494

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Vesivärava 48 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aruande koostamisel on lahtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes. Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke, tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Korteriühistu liikmetelt saadud liikmemaksude ning muude tasude arvestusel on lähtutud järgmistest põhimõtetest:

Liikme- ja sisseastumismakse ning muid mitte-sihtotstarbelisi tasusid korteriühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmetelt kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks), kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud;

Sihtotstarbelisi tasusid korteriühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse lähtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest (s.o. kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud).

Ühingu liikmetelt saadavaid tasusid ei kajastata tuluna enne, kui nende laekumine on praktiliselt kindel. Juhul, kui tasu laekumine on ebakindel kuni laekumise hetkeni, kajastatakse tasu tuluna laekumise hetkel või hiljem (juhul, kui tegemist on ettemaksega järgmiste perioodide eest).

Kõiki muid nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad, muud võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Annetused ja toetused

Saadud annetuste ja toetuste arvestusel on lähtutud järgmistest põhimõtetest:

sihtotstarbelisi annetusi ja toetuseid kajastatakse lähtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse

põhimõtetest (s.o. kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks annetused ja toetused on mõeldud); ja annetusi ja toetuseid, mis on oma olemuselt sissemaksed korteriühistu osakapitali ei kajastata tuluna tulude ja kulude aruandes,

vaid kajastatakse netovara muutusena bilansis ja netovara muutuste aruandes.

Kulud

Aruandeperioodi kulude hulka kuuluvad perioodi jooksul teenustega seotud väljaminekud, viivised ja muud kulud.

Kommunaalteenuste ja maksete vahendamisel (näiteks vee- või energia) ei kajasta makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskontod	3 110	1 787
Tähtajalised hoiused	3 500	3 500
Kokku raha	6 610	5 287

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 230	1 230	
Ostjatelt laekumata arved	1 230	1 230	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	144	144	4
Ettemaksed	280	280	
Muud makstud ettemaksed	280	280	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 654	1 654	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	1 327	1 327	
Ostjatelt laekumata arved	1 327	1 327	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	139	139	
Ettemaksed	280	280	
Muud makstud ettemaksed	280	280	
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 746	1 746	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		36		36
Sotsiaalmaks		61		61
Kohustuslik kogumispension		4		4
Töötuskindlustusmaksed		4		4
Ettemaksukonto jääk	144		139	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	144	105	139	105

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	817	817	
Maksuvõlad	105	105	4
Remondifond	6 848	6 848	6
Kokku võlad ja ettemaksed	7 770	7 770	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	691	691	
Maksuvõlad	105	105	4
Remondifond	5 176	5 176	6
Kokku võlad ja ettemaksed	5 972	5 972	

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Remondifond	660	4 420	5 080
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	660	4 420	5 080
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	660	4 420	5 080

	31.12.2015	Saadud	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Remondifond	5 080	1 768	6 848
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 080	1 768	6 848
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 080	1 768	6 848

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	340	329
Haldustasud, heakord	1 090	717
Muud	19	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 449	1 046

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	2 220	2 220
Sotsiaalmaksud	750	750
Kokku tööjõukulud	2 970	2 970
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	10	10

Seotud osapooltele väljamakseid ei ole tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.06.2017

Korteriühistu Vesivärava 48 (registrikood: 80261826) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KONSTANTIN URBAN POSKA	Juhatuse liige	02.06.2017
SIRLI AARI	Juhatuse liige	02.06.2017
LEO KELBERG	Juhatuse liige	30.06.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56450254
E-posti aadress	metsmets@hotmail.ee