

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: korteriühistu Sõle 58

registrikood: 80184959

tänavatalu nimi, Sõle tn 58-62

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10311

telefon: +372 55621520, +372 56489108

e-posti aadress: ivena@hot.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Laenukohustised	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 7 Muud tulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

2016 majandusaastal KÜ Sõle 58 tehtud remondid: koridoride remont -8742 eur; paigaldatud uus uks -740,00 eur, elektrisüsteemi remont -2942 eur

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	14 592	8 646
Nõuded ja ettemaksed	25 924	30 613
Kokku käibevarad	40 516	39 259
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	0	4 867
Kokku põhivarad	0	4 867
Kokku varad	40 516	44 126
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	4 902	5 294
Võlad ja ettemaksed	13 445	14 320
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 782	602
Kokku lühiajalised kohustised	21 129	20 216
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	0	4 867
Kokku pikaajalised kohustised	0	4 867
Kokku kohustised	21 129	25 083
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	8 209	8 209
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	10 834	13 082
Aruandeaasta tulem	344	-2 248
Kokku netovara	19 387	19 043
Kokku kohustised ja netovara	40 516	44 126

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	43 561	43 822
Muud tulud	1 744	451
Kokku tulud	45 305	44 273
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-13 376	-17 238
Mitmesugused tegevuskulud	-3 725	-6 612
Tööjõukulud	-27 560	-22 247
Muud kulud	-300	-188
Kokku kulud	-44 961	-46 285
Põhitegevuse tulem	344	-2 012
Intressikulud	0	-236
Aruandeaasta tulem	344	-2 248

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	344	-2 012
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	9 556	7 572
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-875	-3 422
Laekunud intressid	0	1
Kokku rahavood põhitegevusest	9 025	2 139
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	2 180	-648
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2 180	-648
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-5 259	-5 162
Makstud intressid	0	-237
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 259	-5 399
Kokku rahavood	5 946	-3 908
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 646	12 554
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 946	-3 908
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 592	8 646

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	8 209	13 082	21 291
Aruandeaasta tulem		-2 248	-2 248
31.12.2015	8 209	10 834	19 043
Aruandeaasta tulem		344	344
31.12.2016	8 209	11 178	19 387

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Sõle 58 2016.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, kasutades tulude ja kulude arvestamisel nende tekkepõhist printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

KÜ Sõle 58 2016.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtunud korteriühistu tegevuse jätkuvusest.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahalised arveldused toimuvad ainult läbi pangakontode.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes pangakontode saldot.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt. Bilansis on kajastatud tõenäoliselt laekuvad nõuded.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 600 euro ja kasuliku tööaega üle ühe aasta. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 600 euro kantakse 100%-liselt kulusse.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 600

Tulud

Tulud koosnevad mittesihotstarbelistest ja sihtotstarbelistest tasudest. Liikmetelt saadud mittesihotstarbelisi tasusid kajastatakse tuluna perioodides, mille eest need on tasutud.

Sihotstarbelised: korteriühistu liikmete poolt vakstavad tasud remontitöödeks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Kulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtunud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on KÜ ja töötajate vahel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	25 924	25 924	
Ostjatelt laekumata arved	25 924	25 924	
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 924	25 924	
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	25 319	25 319	
Ostjatelt laekumata arved	25 319	25 319	
Muud nõuded	10 161	5 294	4 867
Laenuõuded	10 161	5 294	4 867
Kokku nõuded ja ettemaksed	35 480	30 613	4 867

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	430	503
Sotsiaalmaks	1 063	1 159
Kohustuslik kogumispension	9	9
Töötuskindlustusmaksed	31	41
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		38
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 533	1 750

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
SEB pank	4 902	4 902		
Lühiajalised laenud kokku	4 902	4 902		
Laenukohustised kokku	4 902	4 902		
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
SEB pank	5 294	5 294		
Lühiajalised laenud kokku	5 294	5 294		
Pikaajalised laenud				
SEB pank	4 867		4 867	
Pikaajalised laenud kokku	4 867		4 867	
Laenukohustised kokku	10 161	5 294	4 867	

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 356	8 356
Võlad töövõtjatele	1 548	1 548
Maksuvõlad	1 533	1 533
Saadud ettemaksed	2 008	2 008
Kokku võlad ja ettemaksed	13 445	13 445
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 540	8 540
Võlad töövõtjatele	1 792	1 792
Maksuvõlad	1 750	1 750
Saadud ettemaksed	2 238	2 238
Tulevaste perioodide tulud	2 238	2 238
Kokku võlad ja ettemaksed	14 320	14 320

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	30 185	26 347
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	13 376	17 475
Kokku liikmetelt saadud tasud	43 561	43 822

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	853	0
Rendi- ja üüritulu	891	451
Kokku muud tulud	1 744	451

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-20 630	-16 655
Sotsiaalmaksud	-6 808	-5 496
Töötuskindlustusmaksed	-122	-96
Kokku tööjõukulud	-27 560	-22 247
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	171	169
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	5

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	17 578	1 698	15 568	1 861

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
--	--	--

	2016	2015
Arvestatud tasu	5 160	4 720

Seotud osapooled: KÜ ja töötajad

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

korteriühistu Sõle 58 (registrikood: 80184959) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VEIKO LAANEMÄGI	Juhatuse liige	30.06.2017
LJUBOV ŽIVOTOVA	Juhatuse liige	30.06.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 56489108
Mobiiltelefon	+372 55621520
E-posti aadress	ivena@hot.ee