

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Videviku 12

registrikood: 80192290

tänava/talu nimi, Videviku tn 12

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10131

telefon: +372 5115203, +372 53437663

e-posti aadress: kristelait@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

KÜ Videviku 12 on 2003 aastal asutatud korteriomanike mittetulundusühistu.

Tema tegevuse eesmärgiks on Tallinnas, Videviku 12 asuva elamu (väljaarvatud korterite kui korterimandi reaalosade) ja selle juurde kuuluva (teenindamiseks vajaliku) maa ühine majandamine ning seoses sellega ühistu liikmete ühiste huvide esindamine, samuti ühistu liikmetele seoses eluruumi kasutamisega teenuste osutamisega.

Korteriühistu palgal on keskmiselt 1 töötaja ja arvestatud on tasusid 1650 eurot. Korteriühistu tööd korraldab juhatus, mis koosneb 2 liikmest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	3 956	1 046
Nõuded ja ettemaksed	7 820	8 450
Kokku käibevarad	11 776	9 496
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	22 355	27 185
Kokku põhivarad	22 355	27 185
Kokku varad	34 131	36 681
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	4 821	4 706
Võlad ja ettemaksed	5 131	3 049
Kokku lühiajalised kohustised	9 952	7 755
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	22 355	27 185
Kokku pikaajalised kohustised	22 355	27 185
Kokku kohustised	32 307	34 940
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 287	1 287
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	454	494
Aruandeaasta tulem	83	-40
Kokku netovara	1 824	1 741
Kokku kohustised ja netovara	34 131	36 681

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	7 934	8 732
Kokku tulud	7 934	8 732
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 469	-2 583
Mitmesugused tegevuskulud	-2 601	-2 580
Tööjõukulud	-2 208	-2 576
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	-296
Kokku kulud	-7 278	-8 035
Põhitegevuse tulem	656	697
Intressikulud	-573	-737
Aruandeaasta tulem	83	-40

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	656	697
Korrigeerimised		
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	0	296
Kokku korrigeerimised	0	296
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 460	10 735
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 082	-7 591
Makstud intressid	-573	-737
Kokku rahavood põhitegevusest	7 625	3 400
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-4 715	-4 588
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 715	-4 588
Kokku rahavood	2 910	-1 188
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 046	2 234
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 910	-1 188
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 956	1 046

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	1 287	494	1 781
Aruandeaasta tulem		-40	-40
31.12.2015	1 287	454	1 741
Aruandeaasta tulem		83	83
31.12.2016	1 287	537	1 824

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2016.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Majandusaastal tulemi skeemi ei muudetud. Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke pankades.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed koosnevad nõuetest ostjate vastu, muudest nõuetest ja ettemaksetest.

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid korteriomaniike vastu. Nõuded ostjate vastu on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ühistu enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 639 eurot.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele ning kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulatsioonid kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvutamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 639

Finantskohustised

Kõik finantskohustised (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised 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

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 123	1 123	
Ostjatelt laekumata arved	1 123	1 123	
Muud nõuded	27 176	4 821	22 355
Laenunõuded	27 176	4 821	22 355
Ettemaksed	113	113	
Muud makstud ettemaksed	113	113	
Esitamata nõuded korteriomaniikele	1 763	1 763	
Kokku nõuded ja ettemaksed	30 175	7 820	22 355

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	401	401	
Ostjatelt laekumata arved	401	401	
Muud nõuded	31 891	4 706	27 185
Laenunõuded	31 891	4 706	27 185
Ettemaksed	113	113	
Muud makstud ettemaksed	113	113	
Avansid remondifondi arvelt	1 482	1 482	
Esitamata nõuded korteriomaniikele	1 748	1 748	
Kokku nõuded ja ettemaksed	35 635	8 450	27 185

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks	32	32
Üksikisiku tulumaks	30	55
Sotsiaalmaks	103	144
Töötuskindlustusmaksed	1	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	166	233

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Masinad ja seadmed	
31.12.2014		
Soetusmaksumus	3 948	3 948
Akumuleeritud kulum	-3 652	-3 652
Jääkmaksumus	296	296
Amortisatsioonikulu	-296	-296
31.12.2015		
Soetusmaksumus	3 948	3 948
Akumuleeritud kulum	-3 948	-3 948
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2016		
Soetusmaksumus	3 948	3 948
Akumuleeritud kulum	-3 948	-3 948
Jääkmaksumus	0	

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	27 176	4 821	20 170	2 185	1,78%	EUR	30.05.2022
Pikaajalised laenud kokku	27 176	4 821	20 170	2 185			
Laenukohustised kokku	27 176	4 821	20 170	2 185			
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline laen	31 891	4 706	19 791	7 394	1,96%	EUR	30.05.2022
Pikaajalised laenud kokku	31 891	4 706	19 791	7 394			
Laenukohustised kokku	31 891	4 706	19 791	7 394			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 776	1 776
Võlad töövõtjatele	201	201
Maksuvõlad	166	166
Muud võlad	74	74
Muud viitvõlad	74	74
Saadud ettemaksed	740	740
Remondifondi maksed	2 174	2 174
Kokku võlad ja ettemaksed	5 131	5 131
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 735	1 735
Võlad töövõtjatele	201	201
Maksuvõlad	233	233
Muud võlad	74	74
Muud viitvõlad	74	74
Saadud ettemaksed	806	806
Muud saadud ettemaksed	806	806
Kokku võlad ja ettemaksed	3 049	3 049

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	6 536	6 580
Muud kulud	0	296
Kommunaalteenuste vahe	0	0
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	463	755
Kindlustus	364	364
Remonditasud laenukulude katteks	571	737
Kokku liikmetelt saadud tasud	7 934	8 732

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2016	2015
Remonditööd	463	755
Hooldustööd	1 612	1 438
Kindlustus	393	363
Kommunaalteenuste vahe	1	27
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	2 469	2 583

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	1 650	1 925
Sotsiaalmaksud	558	651
Kokku tööjõukulud	2 208	2 576

Lisa 10 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	23	23

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2017

Korteriühistu Videviku 12 (registrikood: 80192290) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTEL AIT	Juhatuse liige	29.06.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53437663
Mobiiltelefon	+372 5115203
E-posti aadress	kristelait@gmail.com