

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu F.R.Faehlmanni 24

registrikood: 80386835

tänava/talu nimi, F. R. Faehlmanni tn 24

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10125

e-posti aadress: raido.kaimer@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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Muud tulud	10
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Lisa 12 Kommunaalteenuste vahendamine	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu F.R. Faehlmanni 24 on registreeritud Harju Maakohtu registriosakonnas 16.06.2015.a.

Korteriühistu tegevuse eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu vahendab oma liikmetele kommunaal- ja muid teenuseid. Lepingud on sõlmitud järgnevate teenuste pakkujatega: Eesti Energia AS, Elektrilevi OÜ, Tallinna Vesi AS, Eesti Gaas AS, Tallinna Jäätmekeskus, Nõrkvoolu Paigalduse OÜ. Raamatupidamise teenust osutab Balanss Teenused OÜ. Arveid kommunaal- ja muude kulude katteks väljastatakse korteriomanikele üks kord kuus.

Korteriühistu tööd korraldab kolmeliikmeline juhatus.

Aruandeperioodil ei ole makstud juhatuse liikmetele tasu ning korteriühistul ei olnud töölepinguga töötajaid.

Juhatus

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 191	829	2
Nõuded ja ettemaksed	1 374	1 202	3
Kokku käibevarad	2 565	2 031	
Kokku varad	2 565	2 031	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	891	937	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	696	163	6
Kokku lühiajalised kohustised	1 587	1 100	
Kokku kohustised	1 587	1 100	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	910	910	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	21	0	
Aruandeaasta tulem	47	21	
Kokku netovara	978	931	
Kokku kohustised ja netovara	2 565	2 031	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	16.06.2015 - 31.12.2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	1 852	1 582	7
Muud tulud	48	5	8
Kokku tulud	1 900	1 587	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 045	-416	9
Mitmesugused tegevuskulud	-808	-1 150	10
Kokku kulud	-1 853	-1 566	
Põhitegevuse tulem	47	21	
Aruandeaasta tulem	47	21	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	16.06.2015 - 31.12.2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	47	21	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-171	-1 202	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-47	937	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	533	163	
Kokku rahavood põhitegevusest	362	-81	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud osakapital	0	910	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	910	
Kokku rahavood	362	829	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	829	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	362	829	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 191	829	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
Aruandeaasta tulem		21	21
Asutajate ja liikmete sissemaksed	910		910
31.12.2015	910	21	931
Aruandeaasta tulem		47	47
31.12.2016	910	68	978

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

Korteriühistu F.R.Faehlmanni 24 on koostanud 2016 raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seadusele § 17- le. Eesti hea raamatupidamistava kohaselt.

Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse korteriühistu tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu on korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi. Kajastatud on tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Ettemaksed on ettemakstud kulud.

Muude lühiajaliste nõuete all kajastatakse pikaajalise laenu osa, mis kuulub tasumisele korteriomanike poolt 12 kuu jooksul.

Finantskohustus

Elamu remondiks võeti pangast pikaajalist laenu.

Elamu remonti põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu. Saadud pikaajaline laen on kajastatud KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ning KÜ nõudena korteriomanike vastu bilansi aktivas. Sellisel kajastamisel on lähtutud asjaolust, et laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteri—omanike vastu. Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ 2, muuhulgas:

lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;

pikajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta. Intressikulu on perioodikulu, mis kajastub selle majandusaasta aruandes, millal intress tasumisele kuulub

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud laekuvad liikmetelt ja sellest lähtuvalt jaotatakse korteriühistu tulud juhendi RTJ 14 järgi kahte gruppi:

sihtotstarbelised tasud

mittesihtotstarbelised tasud

Vahendatavate teenustega seotud tulude / kulude vahesummt kajastatakse muude tulude või muude kulude real

Kulud

Hooldus- ja heakorrasusid kogutakse majanduskulude katteks. Majandamis- ja üldhalduskulud on perioodikulud. Majandusaastal tehtud majandamis- ja üldhalduskulud kajastatakse aasta algusest kuni lõpuni tulude ja kulude aruandes kuluna ning mittesihtotstarbelised tasud majandusaasta kohta tehtud arvete järgi tulude ja kulude aruandes tuluna.

Remonditasud kajastatakse tulude ja kulude aruandes tuluna sellel majandusaastal, millal tehakse tasude arvelt remondid. Remonditasusid, mis on küll liikmetelt arvete alusel kogutud, kuid ei ole veel kasutatud remontide tegemiseks, kajastatakse kuni nende arvetelt kulude tegemise hetkeni bilansis tulevaste perioodide tuludena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Swedbank	1 191	829
Kokku raha	1 191	829

javascript:void(0);

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 374	1 374
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 374	1 374
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 202	1 202
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 202	1 202

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	1 374	1 202
Korteriomanike laekumata arved	273	110
Aruandeperioodil esitamata arved	1 101	1 092
Kokku nõuded ostjate vastu	1 374	1 202

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	891	891
Kokku võlad ja ettemaksed	891	891
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	937	937
Kokku võlad ja ettemaksed	937	937

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	16.06.2015	Saadud	Tagastatud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonditasude määramine		163		163
Remondikulud			0	
Sihtlaekumised vara remondiks				
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		163		163
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused		163	0	163
	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Algsaldo aasta alguses	163			163
Remonditasude määramine		1 162		1 162
Remondikulud			-629	-629
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	163	1 162	-629	696
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	163	1 162	-629	696

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	16.06.2015 - 31.12.2015
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	130	1 166
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	629	0
Hoone kindlustus	416	416
Raamatupidamine	677	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	1 852	1 582

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2016	16.06.2015 - 31.12.2015	Lisa nr
Kommunaalteenuste vahendamine	48	5	12
Kokku muud tulud	48	5	

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2016	16.06.2015 - 31.12.2015
Remonditööd	226	0
Hoone kindlustusmaksed	416	416
Käiduleping	403	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 045	416

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	16.06.2015 - 31.12.2015
Raamatupidamise teenus	576	288
Riigilõiv, notari- ja juristitasu	0	81
Hoolduskulud	135	665
Halduskulud	93	116
Pangakulud	4	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	808	1 150

Lisa 11 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	9	9
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	1 374	696	1 202	163

Lisa 12 Kommunaalteenuste vahendamine

Kommanaalteenuse liik	Määratud	Kulutatud	Vahe
Gaas	5 294	-5 292	2
Vesi ja kanalisatsioon	1 626	-1 580	46
Üldelekter	1 056	-1 056	0

Prügivedu	691	-691	0
Muu vahendus	737	-737	0
Kokku:	9 404	-9 356	48

Vahendustegevuse saldo summas 48 eurot on kajastatud Tulemiaruanne kirjel muud tulud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

Korteriühistu F.R.Faehlmanni 24 (registrikood: 80386835) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PIRET KIVISAAR	Juhatuse liige	03.07.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	raido.kaimer@gmail.com