

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu A.Kapi 3

registrikood: 80239072

tänava/talu nimi, A. Kapi tn 3
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10136

e-posti aadress: juhanlaats@netscape.net

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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus.

Juhatus on 2-liikmeline. Juhatus tööd korraldab juhatuse esimees. Juhatus liikmetele eraldi tasu 2016.a. ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 176	4 555	2
Nõuded ja ettemaksed	4 423	2 040	3
Kokku käibevarad	9 599	6 595	
Kokku varad	9 599	6 595	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	1 785	667	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	4 325	2 477	
Kokku lühiajalised kohustised	6 110	3 144	
Kokku kohustised	6 110	3 144	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 438	1 438	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 013	2 017	
Aruandeaasta tulem	38	-4	
Kokku netovara	3 489	3 451	
Kokku kohustised ja netovara	9 599	6 595	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	10 218	7 547	6
Muud tulud	19	10	7
Kokku tulud	10 237	7 557	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 448	-1 140	8
Mitmesugused tegevuskulud	-6 751	-6 421	9
Kokku kulud	-10 199	-7 561	
Põhitegevuse tulem	38	-4	
Aruandeaasta tulem	38	-4	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	38	-4
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-2 383	1 440
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 118	128
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	1 848	2 273
Kokku rahavood põhitegevusest	621	3 837
Kokku rahavood	621	3 837
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 555	718
Raha ja raha ekvivalentide muutus	621	3 837
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 176	4 555

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	1 438	2 017	3 455
Aruandeaasta tulem		-4	-4
31.12.2015	1 438	2 013	3 451
Aruandeaasta tulem		38	38
31.12.2016	1 438	2 051	3 489

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu A.Kapi 3 on koostanud 2016.a.raamatupidamise aastaaruande raamatupidamise seaduse § 17 alusel Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsiipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Seotud isikutega tehinguid ei toimunud.

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, mille jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga. Sellel kirjel on kajastatud: Arvelduskontol Swedpangas 5 176 eurot.

Nõuded ja ettemaksed

Sellel kirjel näidatakse korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Korteriomanikelt laekumata arveid on summas 3 196 eurot.

Võlgnevus osakapitali osas on 96 eurot.

Muud lühiajalised nõuded on 78 eurot.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Muude tulude kirjel on kajastatud tulu viivistest korteriomanikele tasumiseks esitatud nõuete järgi summas 19 eurot.

Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta.

Ümardamisest tekkinud tulud või kulud kajastatakse tulude ja kulude aruandes.

Kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Kommunaalmakseid on tekkepõhiselt arvestatud kuludes järgmiselt:

Küttekulud 5 909 eurot,

Vee- ja kanalisatsioonikulud 1 698 eurot,

Üldelektri kulud 371 eurot,

Prügiveo kulud 840 eurot.

Samad summad on kantud korteriomanike arvele, kusjuures võlad kommunaalmaksete varustajatele on kajastatud bilansikirjel "Võlad ja ettemaksed " ja nõuded korteriomanike vastu kirjel"Nõuded ja ettemaksed."

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Pank	5 176	4 555
Kokku raha	5 176	4 555

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 196	3 196
Ostjatelt laekumata arved	3 196	3 196
Muud nõuded	174	174
Ettemaksed	1 053	1 053
Muud makstud ettemaksed	1 053	1 053
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 423	4 423
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 944	1 944
Ostjatelt laekumata arved	1 944	1 944
Muud nõuded	96	96
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 040	2 040

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 785	1 785
Kokku võlad ja ettemaksed	1 785	1 785
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	667	667
Kokku võlad ja ettemaksed	667	667

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	0	4 299	-1 140	3 159
Muud sihtotstarbelised tasud	204		-886	-682
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	204	4 299	-2 026	2 477
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	204	4 299	-2 026	2 477
	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	3 159	4 614	-3 448	4 325
Muud sihtotstarbelised tasud	-682	682		
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 477	5 296	-3 448	4 325
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 477	5 296	-3 448	4 325

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	6 037	5 676
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	3 448	1 140
Kindlustus	733	731
Kokku liikmetelt saadud tasud	10 218	7 547

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	19	10
Kokku muud tulud	19	10

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015
Remonditööd	3 448	1 140
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	3 448	1 140

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Kindlustusmaksed	733	726
Haldus-ja hoolduskulud	6 005	5 682
Pangateenused	13	13
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 751	6 421

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	13	13
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2017

Korteriühistu A.Kapi 3 (registrikood: 80239072) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JUHAN-MARKUS LAATS	Juhatuse liige	24.07.2017
KRISTIINA TAMBERG	Juhatuse liige	24.07.2017
Resolutsioon:	Kristiina Tamberg	

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	juhanlaats@netscape.net