

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korteriühistu Kotka 16**registrikood: 80151061**

tänava/talu nimi, Kotka tn 16

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11312

telefon: +372 5100226, +372 5067801

e-posti aadress: kaupo@datel.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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Korteriühistu Kotka 16 moodustati eesmärgiga iseseisvalt majandada korterelamut Kotka 16.

2016.a. teostati hooldustöid, mis jätkuvad ka järgmiste perioodide jooksul.

Korteriühistu asjaajamisega tegelevad ühistu liikmed vastavalt sisemisele tööjaotusele. Valitud juhatus tegutseb ilma töötasuta.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	23 391	17 209	2
Nõuded ja ettemaksed	1 041	1 463	3
Kokku käibevarad	24 432	18 672	
Kokku varad	24 432	18 672	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	892	1 036	4
Kokku lühiajalised kohustised	892	1 036	
Kokku kohustised	892	1 036	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 218	3 218	
Reservid	14 888	11 366	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 052	1 276	
Aruandeaasta tulem	2 382	1 776	
Kokku netovara	23 540	17 636	
Kokku kohustised ja netovara	24 432	18 672	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	2 669	2 327
Muud tulud	166	1
Kokku tulud	2 835	2 328
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-456	-553
Kokku kulud	-456	-553
Põhitegevuse tulem	2 379	1 775
Muud finantstulud ja -kulud	3	1
Aruandeaasta tulem	2 382	1 776

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	2 379	1 775	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	422	828	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-144	-341	
Kokku rahavood põhitegevusest	2 657	2 262	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	3 522	3 521	
Laekunud intressid	3	1	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3 525	3 522	
Kokku rahavood	6 182	5 784	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 209	11 425	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 182	5 784	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	23 391	17 209	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	3 218	7 845	1 276	12 339
Aruandeaasta tulem		3 521	1 776	5 297
31.12.2015	3 218	11 366	3 052	17 636
Aruandeaasta tulem		3 522	2 382	5 904
31.12.2016	3 218	14 888	5 434	23 540

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Kotka 16 2016.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtuvalt Eesti heast raamatupidamistavast ja Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel, rahavoogude aruandes arvelduskontodel olevat raha ning nõudmiseni hoiuseid pankades.

Rahakäibe aruandes äritegevuse rahavood on koostatud kasutades kaudset meetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevat rahakäivet kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Kliendi (liikmete) laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime ja valitseva olukorra kohta. Ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Tulud

Korteriühistu tuluks on hooldustasud ning sihttulud elamu remondiks. Hooldustasud kajastatakse teenuste osutamise perioodil. Sihttulud elamu remondiks kajastatakse tuluna perioodil, kui leiab aset remonttööde teostamine. Finantstulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Korteriühistu kuludeks on sihtotstarbelised remondikulud ning mittesihtotstarbelised hoolduskulud.

Hoolduskuludeks on kulutused elamu tavapäraseks hoolduseks ning halduskulud.

Kulude arvestus toimub tekkepõhiselt.

Teenuste ja maksete vahendamine

Korteriühistu vahendab kommunaalmakseid teenuse osutaja ja korteriomanike vahel. Nimetatud tegevuse osas ei kajastata makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse bilansis vastavalt nõude ja kohustusena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. Seotud osapoolteks on näiteks juhatuse liikmed ja nende pere liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskonto	20 381	14 200
Kasutushoius	3 010	3 009
Kokku raha	23 391	17 209

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 041	1 041
Ostjatelt laekumata arved	1 041	1 041
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 041	1 041
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 463	1 463
Ostjatelt laekumata arved	1 463	1 463
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 463	1 463

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	891	891
Saadud ettemaksed	1	1
Muud saadud ettemaksed	1	1
Kokku võlad ja ettemaksed	892	892
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	674	674
Saadud ettemaksed	362	362
Muud saadud ettemaksed	362	362
Kokku võlad ja ettemaksed	1 036	1 036

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

KÜ Kotka 16 puudusid 2016. aastal tööjõukulud.

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	14	14

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016	31.12.2015
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	1 040	1 463

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasusid ja muid olulisi soodustusi ei ole tehtud.

Seotud osapoolte vastu olevate nõuete osas ei ole 2016. aastal nii nagu ka 2015. aastal allahindluseid moodustatud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.07.2017

Korteriühistu Kotka 16 (registrikood: 80151061) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAUPO REISENBUK	Juhatuse liige	03.08.2017
SILVER VÜRMER	Juhatuse liige	03.08.2017
MATI RAIDMA	Juhatuse liige	03.08.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 5067801
Mobiiltelefon	+372 5100226
E-posti aadress	kaupo@datel.ee