

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Õismäe tee 135

registrikood: 80160568

tänava/talu nimi, Õismäe tee 135-19

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13518

telefon: +372 56241213

e-posti aadress: raamat@haaberstihaldus.ee, oismae135@hotmail.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Lisa 12 Täiendav lisa 1	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu põhitegevuseks on Õismäe tee 135 majandamine ja haldamine. Ühistu tegutseb põhikirja alusel.

Raamatupidamisteenust, tehnohooldustööid ja tugiteenust osutab OÜ Haabersti Haldus.

Korteriühistu liikmetele esitati aruandeperioodil arveid summas 66107 eurot, sh 10753 eurot arvestati remondiks, 11852 eurot maja haldamiseks ja hooldamiseks, ülejäänud oli vahendustegevus (vesi, soojus, elekter, prügivedu jne).

2016.aasta kasum on 223 eurot.

Remondivahendite jääki saldo aasta lõpuks moodustas 73381 eurot.

Osakapital nimiväärtuses oli 3660 eurot.

Pangakonto saldo oli 31. detsembri seisuga 78642 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	78 642	68 632	2
Nõuded ja ettemaksed	5 251	4 686	3
Kokku käibevarad	83 893	73 318	
Kokku varad	83 893	73 318	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	5 286	5 152	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	73 381	63 163	6
Kokku lühiajalised kohustised	78 667	68 315	
Kokku kohustised	78 667	68 315	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 660	3 660	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 343	925	
Aruandeaasta tulem	223	418	
Kokku netovara	5 226	5 003	
Kokku kohustised ja netovara	83 893	73 318	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	12 416	12 497	7
Muud tulud	417	409	8
Kokku tulud	12 833	12 906	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-535	-645	
Mitmesugused tegevuskulud	-8 032	-7 593	9
Tööjõukulud	-4 049	-4 255	10
Kokku kulud	-12 616	-12 493	
Põhitegevuse tulem	217	413	
Muud finantstulud ja -kulud	6	5	
Aruandeaasta tulem	223	418	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	217	413
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-565	3 584
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	134	-1 474
Laekunud intressid	6	5
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	10 218	10 108
Kokku rahavood põhitegevusest	10 010	12 636
Kokku rahavood	10 010	12 636
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	68 632	55 996
Raha ja raha ekvivalentide muutus	10 010	12 636
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	78 642	68 632

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	3 660	925	4 585
Aruandeaasta tulem		418	418
31.12.2015	3 660	1 343	5 003
Aruandeaasta tulem		223	223
31.12.2016	3 660	1 566	5 226

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Õismäe tee 135 Korteriühistu 2016.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ning vastavuses Raamatupidamise seaduse, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määruste ning Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna juhendite nõuetega. Erilist rõhku on pööratud RTJ 14 "Mittetulundusühingud ja sihtasutused" toodud juhistele.

Raha

Rahaliseid vahendeid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Ühistu liikmetelt laekumata summad on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Tulud

Tulud ja kulud on kajastatud tekkepõhiselt. RTJ 14 punkt 19 alusel on kasumiaruandes kajastatud ainult ühistu põhitegevus ilma vahendustegevuseta, kuna vahendamisel ei ole tekkinud netotulu ega -kulu. Seega ei ole makstud kommunaal maksude summasid kajastatud kuluna ega saadud summasid tuluna, need on toodud bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Vastavalt RTJ 14 punktile 12 lg b on sihtlaekumisi kajastatud tuluna samas mahus, kui toimus nende realiseerimine. Bilansis on nende vahendite jääk näidatud sihtotstarbeliste ettemaksetena.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on korteriühistu liikmed, juhatus, revident.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku raha	78 642	68 632

Ühistul on pangakonto SEB pangas, mille kaudu toimuvad kõik finantstehinguid. Pangakonto jääk 31. detsembri seisuga on võrreldud pangaga, raha jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõtte saldoga. Sularahatehingud ei ole tehtud.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	589	589
Ostjatelt laekumata arved	589	589
Nõuded seotud osapoolte vastu	118	118
Detsembri eest jaanuaris esitatud arved	4 544	4 544
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 251	5 251
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	272	272
Ostjatelt laekumata arved	272	272
Detsembri eest jaanuaris esitatud arved	4 414	4 414
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 686	4 686

Nõuded ja ettemaksed sisaldab järgmisi andmeid:

- liikmetelt laekumata arvete summa 2780 eurot ja elanike poolt tehtud ettemaksud kommunaalkulude eest summas 2191 eurot,
- detsembri eest jaanuaris esitatud arved 4544 eurot,
- majahoidjale tehtud ettemaks 118 eurot trepikoja sissekäiku harjasmattide ostmiseks.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	37	42
Sotsiaalmaks	187	178
Kohustuslik kogumispension	4	4
Töötuskindlustusmaksed	9	9
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	237	233

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 485	4 485
Võlad töövõtjatele	414	414
Maksuvõlad	237	237
Muud võlad	150	150
Kokku võlad ja ettemaksed	5 286	5 286
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 368	4 368
Võlad töövõtjatele	412	412
Maksuvõlad	233	233
Muud võlad	139	139
Kokku võlad ja ettemaksed	5 152	5 152

Võlad tarnijatele - detsembrikuu kulude eest esitatud arvete summa.

Võlad töövõtjatele - detsembrikuu eest arvestatud, kuid väljamaksmata töötasu ja arvestatud puhkusereserv.

Maksuvõlad - maksud detsembrikuus makstud töötasudelt, mille tasumise tähtaeg on 10. jaanuar 2017.a.

Muud võlad - detsembrikuu töötasudelt arvatud maksud.

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	53 055	10 753	-645	63 163
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	53 055	10 753	-645	63 163
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	53 055	10 753	-645	63 163
	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	63 163	10 753	-535	73 381
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	63 163	10 753	-535	73 381
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	63 163	10 753	-535	73 381

2016.a teostati vuukide remont.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	11 881	11 852
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	535	645
Kokku liikmetelt saadud tasud	12 416	12 497

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	417	409
Kokku muud tulud	417	409

Korteriomanikele arvatatud viivised maksetega hilinemise eest 0,07% võlgulevast summast iga maksega hilinenud päeva eest.

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	7
Elamu haldus-, hooldus ja raamatupidamisteenused	7 323	7 426
Jooksva remondi kulud	314	0
Muud	395	160
Kokku mitmesugused tegevuskulud	8 032	7 593

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	2 414	2 673
Sotsiaalmaksud	1 635	1 582
Kokku tööjõukulud	4 049	4 255
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Ühistul on üks palgaline töötaja.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	39	39
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	0	250

Kommunaalmaksete vahendamine

Kommunaalmaksed	Algsaldo	Tarnijate arved	Määratud elan.	Lõppsaldo
Soojusenergia	0,00	29465,18	29465,18	0,00
Fonolukk	0,00	322,80	322,80	0,00
Prügivedu	0,00	2136,69	2136,69	0,00
Üldelekter	0,00	561,30	561,30	0,00
Vesi ja kanalisatsioon	0,00	6502,02	6502,02	0,00

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.06.2017

Korteriühistu Õismäe tee 135 (registrikood: 80160568) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDR PETROV	Juhatuse liige	08.09.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56241213
E-posti aadress	oismae135@hotmail.ee
E-posti aadress	raamat@haaberstihaldus.ee