

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Tartu mnt 50A

registrikood: 80359117

tänavanimi: Tartu mnt 50a-94

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10115

telefon: +372 5017141

e-posti aadress: tartumnt50a@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	9
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	12
Lisa 11 Muud kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Lisa 13 Tarbimisteenuste vahendamine	12
Lisa 14 Sihtotstarbeliste projektide otsesed kulu	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

KÜ Tartu mnt 50A on loodud 23.07.2013.a. Tegevuse eesmärgiks on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu kogus vahendeid haldus- ja hooldustasudeks, heakorraks ning remondiks vastavalt majandustegevuse aastakavale. Remondikulud kogutakse kokku jooksvalt, suuremate tööde jaoks kasutatakse remondifondi vahendeid.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. KÜ Tartu mnt 50A juhatuses on viis liiget.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	24 563	26 905	2
Nõuded ja ettemaksed	24 725	25 626	3
Kokku käibevarad	49 288	52 531	
Kokku varad	49 288	52 531	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	18 727	23 705	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	11 914	13 615	6
Kokku lühiajalised kohustised	30 641	37 320	
Kokku kohustised	30 641	37 320	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	11 872	11 872	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 339	-230	
Aruandeaasta tulem	3 436	3 569	
Kokku netovara	18 647	15 211	
Kokku kohustised ja netovara	49 288	52 531	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	46 543	30 524	7
Muud tulud	8 992	5 412	8
Kokku tulud	55 535	35 936	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-10 848	-268	
Mitmesugused tegevuskulud	-35 755	-30 489	9
Muud kulud	-5 496	-1 610	11
Kokku kulud	-52 099	-32 367	
Põhitegevuse tulem	3 436	3 569	
Aruandeaasta tulem	3 436	3 569	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	3 436	3 569
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	901	-3 784
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-6 679	14 309
Kokku rahavood põhitegevusest	-2 342	14 094
Kokku rahavood	-2 342	14 094
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	26 905	12 811
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 342	14 094
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	24 563	26 905

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	11 872	-230	11 642
Aruandeaasta tulem		3 569	3 569
31.12.2015	11 872	3 339	15 211
Aruandeaasta tulem		3 436	3 436
31.12.2016	11 872	6 775	18 647

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Tartu mnt. 50a 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

KÜ Tartu mnt. 50a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena korteriomanike vastu kajastatakse nõudeid liikmete vastu (esitatud arved vahendatud tarbimisteenuste eest ja põhikirja ning koosoleku otsuste alusel kehtestatud sihtotstarbeliste ja mittesihtotstarbeliste maksete eest). Kõik nõuded bilansis on hinnatud tõenäoliselt laekuvateks.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Lühi- ja pikaajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Tulud

Liikmetelt saadud mittesihtotstarbelisi tasusid kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud.

Sihtotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Muude tuludena kajastatakse tulude ja kulude aruandes tarbimisteenuste vahendamisest tekkinud vahe.

Intressitulu arvestatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Mitmesuguste tegevuskuludena näidatakse administratiivsetel ja muudel põhitegevusega seotud eesmärkidel ostetud teenuste kulu.

Sihtotstarbeliste kuludena on kajastatud tulude-kulude aruandes aruandeaastal tehtud elamu remondikuludid.

Seotud osapooled

KÜ Tartu mnt. 50a aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

KÜ seotud isikuteks on kü liikmed, juhatuse liikmed ja revisjonikomisjoni liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Swedbank	18 281	23 274
LHV Pank	6 282	3 631
Kokku raha	24 563	26 905

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	23 667	23 667	
Ostjatelt laekumata arved	23 667	23 667	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1 058	1 058	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 725	24 725	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded seotud osapoolte vastu	25 090	25 090	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	536	536	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 626	25 626	

Maksetähtaja ületanud nõuded seotud osapoolte vastu seisuga 31.12.2015 on 10190,44 eurot.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		300		789
Ettemaksukonto jääk	1 058		536	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 058	300	536	789

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	16 472	16 472	
Maksuvõlad	300	300	4
Saadud ettemaksed	1 955	1 955	
Tulevaste perioodide tulud	1 955	1 955	
Kokku võlad ja ettemaksed	18 727	18 727	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	21 306	21 306	
Maksuvõlad	789	789	
Saadud ettemaksed	1 610	1 610	
Tulevaste perioodide tulud	1 610	1 610	
Kokku võlad ja ettemaksed	23 705	23 705	

Võla tarnijatele moodustavad detsembri teenuste eest esitatud arved, millede maksetähtaeg ei ole veel saabunud.

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	4 166	9 717	-268	13 615
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 166	9 717	-268	13 615
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 166	9 717	-268	13 615

	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	13 615	9 146	-10 847	11 914
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	13 615	9 146	-10 847	11 914
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	13 615	9 146	-10 847	11 914

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Kindlustus	1 597	1 483
Haldustasud	9 146	8 043
Hooldustasud	3 861	2 976
Klaasimisprojekt	0	1 300
Heakorrasud	12 687	9 272
Liftihooldus	1 497	1 356
Garaažiukse hooldustasu	74	118
Kulumaterjalid, jooksev hooldus	6 833	5 311
Sihotstarbelised tasud		
Remondifond	10 848	665
Kokku liikmetelt saadud tasud	46 543	30 524

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Rendi- ja üüritulu	3 929	3 900
Kindlustushüvitis	3 835	387
Korteri tehtud tööd	1 225	1 123
Muud	3	2
Kokku muud tulud	8 992	5 412

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Kindlustus	1 597	1 484
Haldusteenus	9 144	8 043
Hooldusteenus	5 540	2 976
Heakorrateenus	12 618	10 344
Klaasimisprojekt	0	1 300
Kulumaterjalid	6 832	6 010
Muud	24	332
Kokku mitmesugused tegevuskulud	35 755	30 489

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 11 Muud kulud

(eurodes)

	2016	2015
Korteris tehtud tööd	1 225	1 223
Klaasimine (kindlustushüvitis)	0	387
Garaažiuks, lukud (kindlustushüvitis)	4 271	0
Kokku muud kulud	5 496	1 610

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	67	67
Juriidilisest isikust liikmete arv	20	20

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	23 667	12 802	25 090	13 218

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Lisa 13 Tarbimisteenuste vahendamine

Kululiik	Tulu	Kulu	Tulem
Prügivedu	4384	4384	0
Soojus	38923	38923	0
Elekter	52929	52929	0
Vesi ja kanalisatsioon	11313	11313	0
Kokku	107550	107550	0

Lisa 14 Sihtotstarbeliste projektide otsesed kulu

Kuupäev	Kogumine	Kasutamine	Firma	Selgitus
Algsaldo	13 615,22			
01	762,18			
02	762,18			
03	762,18			
31.03.2016		974,40	G4S Eesti AS	mehitatud valve
31.03.2016		832,70	Qsys Eesti OÜ	valvesüsteemitööd
31.03.2016		768,90	Locknet OÜ	turvalukk, paigaldus, võtmed
31.03.2016		324,00	T-Tammer OÜ	turvakate
04	762,18			
05	762,18			
06	762,18			
07	762,18			
31.07.2016		1 384,03	Kvatro Kinnisvarahalduse OÜ	ventilatsioonitööd
31.07.2016		485,40	Kvatro Kinnisvarahalduse OÜ	Ülepumpla pumpade vahetus parklas
31.07.2016		409,62	Kvatro Kinnisvarahalduse OÜ	Sadeveerennide ümberehitus
08	762,18			
08		1931,06	Qsys Eesti OÜ	valvesüsteemitööd
09	762,18			
10	762,18			
31.10.2016		1 309,20	Kvatro Kinnisvarahalduse OÜ	katuseventilaatori vahetus
11	762,18			
30.11.2016		1 931,10	Qsys Eesti OÜ	valvesüsteemitööd
12	762,18			
		497,30	Kvatro Kinnisvarahalduse OÜ	tsirkulatsioonipump
Käive	9 146,16	10 847,71		
Lõppsaldo		11 913,67		

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2017

Korteriühistu Tartu mnt 50A (registrikood: 80359117) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KASPAR AASAMETS	Juhatuse liige	21.06.2017
RAUL KOITLA	Juhatuse liige	26.08.2017
JORMA HÄRMSALU	Juhatuse liige	19.09.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5017141
E-posti aadress	tartumnt50a@gmail.com