

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu VIDEVIKU 32

registrikood: 80039476

tänava nimi, maja number: Videviku tn 32

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10139

telefon: +372 5020944

e-posti aadress: kaspar.kamsakann@eesti.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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

KÜ Videviku 32 (edaspidi ühistu) on korteriühistu 11 korteriga kortermajas Tallinnas. Ühistu asutamiskoosolek toimus 19. märtsil 1998. aastal, ning KÜ registreeriti 09. juunil 1998. Korteriühistu Videviku 32 on mittetulundusühing, mille tegevuse eesmärgiks on Tallinnas Videviku 32 asuva elamu ja selle juurde kuuluva maa ühine majandamine ja sellega seoses ühistu liikmete ühiste huvide esindamine, samuti ühistu liikmetele eluruumide kasutamisega seotud teenuste osutamine.

KÜ Videviku 32 on eraõiguslik juriidiline isik, kelle liikmeteks on KÜ Videviku 32 põhikirja tunnistavad ja tegevust toetavad ühistu liikmed.

KÜ Videviku 32 juhtimine

KÜ Videviku 32 kõrgemaks juhtorganiks on üldkoosolek. Üldkoosolekute vahelisel ajal juhib KÜ Videviku 32 tegevust 1-liikmeline juhatus.

Põhitegevuse ülevaade:

2016. aastal toimus tavapärase korteriühistu töö - ühistu vahendas kommunaalmakseid teenuse osutajate ja korteriomaniike vahel. Ühistu jätkas oma tavapärast tegevust teenuste vahendamisel ja nende eest tasude kogumisel. Juhatusel aruandeperioodil tasusid ei makstud. Palgalisi töötajaid oli ühistul üks inimene hooajaliselt.

Tallinn, 10.06.2017

Juhatuse liikmete allkirjad

Kaspar Kamsakann, juhatuse liige /allkirjastatud digitaalselt /

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	20 144	18 591	2
Nõuded ja ettemaksed	3 761	2 603	3
Kokku käibevarad	23 905	21 194	
Kokku varad	23 905	21 194	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	441	446	5
Kokku lühiajalised kohustised	441	446	
Kokku kohustised	441	446	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	268	268	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	20 480	19 237	
Aruandeaasta tulem	2 716	1 243	
Kokku netovara	23 464	20 748	
Kokku kohustised ja netovara	23 905	21 194	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	3 111	3 076	7
Muud tulud	511	424	
Kokku tulud	3 622	3 500	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-602	-1 946	
Tööjõukulud	-305	-332	8
Muud kulud	-1	0	
Kokku kulud	-908	-2 278	
Põhitegevuse tulem	2 714	1 222	
Intressitulud	2	21	
Aruandeaasta tulem	2 716	1 243	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	2 714	1 222	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 158	828	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-5	-233	
Laekunud intressid	2	21	
Kokku rahavood põhitegevusest	1 553	1 838	
Kokku rahavood	1 553	1 838	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 591	16 753	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 553	1 838	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20 144	18 591	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	268	19 237	19 505
Aruandeaasta tulem	0	1 243	1 243
31.12.2015	268	20 480	20 748
Aruandeaasta tulem	0	2 716	2 716
31.12.2016	268	23 196	23 464

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu 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.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasel väärtuses.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Rahavood on kajastatud kaudsel meetodil.

Finantsinvesteeringud

Elamu remondiks saadi pangast pikaajalist laenu, mis tänaseks on kõik tasutud. Elamu remonti (parendusi) põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis korteriühistus ei kajastu.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvast summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Finantskohustised

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;
- Pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

Tulud

Ühistu liikmetelt saadud mittesihotstarbelised tasud (hooldustasud, tasud üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse. Sihotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud).

Kulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta ühistu kommunaalteenuste tarnijatele makstavaid summasid ühistu kuluna ega liikmetelt saadavaid kommunaalteenuste eest tasumiseks mõeldud summasid ühistu tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kassa	14	14
Arvelduskonto	6 059	4 507
Deposiidikonto	14 071	14 070
Kokku raha	20 144	18 591

Pangakontode jäägid on võrreldud pankadega, nende jäägid raamatupidamiskontodel võrduvad pangaväljavõtetele näidatud jääkidega. Sularaha kassas on aastavahetuse seisuga investeeritud. Sularaha jääk võrdus kassa jäägiga raamatupidamise andmetel.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	3 671	3 671	4
Ostjatelt laekumata arved	3 671	3 671	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	90	90	
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 761	3 761	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	2 603	2 603	4
Ostjatelt laekumata arved	2 603	2 603	
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 603	2 603	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Ostjatelt laekumata arved	3 671	2 603
Nõuded liikmete vastu	3 204	2 173
Liikmetele esitamata arved	467	430
Kokku nõuded ostjate vastu	3 671	2 603

Sellel kirjel näidatakse korteriomanike tasumata hooldustasude, heakorratasude, remonditasude jms summasid. Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole. Eraldi reana on näidatud 2016 detsembri eest esitatavad kommunaalteenuste arved, mis väljastatakse liikmetele jaanuaris 2017 summas 467 eurot.

Vt lisa 3.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	406	406	
Maksuvõlad	35	35	6
Kokku võlad ja ettemaksed	441	441	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	412	412	
Maksuvõlad	34	34	6
Kokku võlad ja ettemaksed	446	446	

Võlad tarnijatele koosnevad :

- * Tallinna Vesi AS arve nr A2016214280 summas 101,65 eur
- * Ragn-Sells AS arve nr 1907337835 summas 0,26 eur
- * Ragn-Sells AS arve nr 1907396774 summas 4,22 eur
- * Ragn-Sells AS arve nr 1907454761 summas 4,22 eur
- * Ragn-Sells AS arve nr 1907515530 summas 4,22 eur
- * Tallinna Jäätmekekeskus ettemaks summas -47,40 eur
- * Eesti Energia AS arve nr 809510648481 summas 332,90 eur
- * Rehkendajad OÜ arve nr 2016577 summas 6,40 eur

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		12		12
Sotsiaalmaks		21		20
Kohustuslik kogumispension		1		1
Töötuskindlustusmaksed		1		1
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	90		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	90	35		34

Vt lisa 5.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Remont- ja hooldustasud	3 111	3 076
Kokku liikmetelt saadud tasud	3 111	3 076

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	228	248
Sotsiaalmaksud	77	84
Kokku tööjõukulud	305	332
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	8

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2017

Korteriühistu VIDEVIKU 32 (registrikood: 80039476) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KASPAR KAMSAKANN	Juhatuse liige	15.12.2017

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Hoonete ja üürimajade haldus (korterühistud, elamuühistud, hooneühistud jms)	68321	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5020944
E-posti aadress	kaspar.kamsakann@eesti.ee
E-posti aadress	katrin@rehkendamine.ee