

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Endla 92

registrikood: 80165005

tänavatalu nimi, Endla tn 92

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10614

telefon: +372 6608173, +372 6609287

e-posti aadress: raamatupidaja@olemar.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 Laenukohustised	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu Endla 92 moodustati 2002.aastal.KÜ tegutseb iseseisva juriidilise isikuna. KÜ tegevuse eesmärk on elamu ja selle juurde kuuluva maa ühine haldamine ja hooldamine ning seoses sellega KÜ liikmete ühiste huvide esindamine.

2016 aastal finantseeriti reservfondist järgmised kulud:

garantiiperioodi tagatis	3833,83
värava remont	108,85
muruniitmine	105
Töövõtuleping 004-2016	5175,28
akende pesu	180
ummistuse likvideerimine	126
jalgvärava remont	55,2
prahivedu	9,6
lumekoristamine	87
Heakord	220,8
Laenumakse	6865,08
Laenu intressid	3979,64
Kindlsutus	205,27
	20951,55

KÜ Endla 92 tegevust juhib juhatus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	19 881	18 367	2
Nõuded ja ettemaksed	13 202	12 412	3
Kokku käibevarad	33 083	30 779	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	130 230	137 495	3
Kokku põhivarad	130 230	137 495	
Kokku varad	163 313	168 274	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	7 000	6 600	4
Võlad ja ettemaksed	2 358	2 660	
Kokku lühiajalised kohustised	9 358	9 260	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	130 230	137 495	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	1 539	1 515	6
Kokku pikaajalised kohustised	131 769	139 010	
Kokku kohustised	141 127	148 270	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 263	2 263	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	17 741	13 312	
Aruandeaasta tulem	2 182	4 429	
Kokku netovara	22 186	20 004	
Kokku kohustised ja netovara	163 313	168 274	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	25 427	23 586	7
Kokku tulud	25 427	23 586	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-10 105	-3 884	
Mitmesugused tegevuskulud	-9 160	-9 076	8
Muud kulud	0	-1 687	
Kokku kulud	-19 265	-14 647	
Põhitegevuse tulem	6 162	8 939	
Intressikulud	-3 980	-4 510	
Aruandeaasta tulem	2 182	4 429	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	6 162	8 939	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-390	9 032	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-302	-502	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	24	4 403	
Kokku rahavood põhitegevusest	5 494	21 872	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenude tagasimaksed	6 865	-2 963	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	6 865	-2 963	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-6 865	-6 537	
Makstud intressid	-3 980	-4 510	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-10 845	-11 047	
Kokku rahavood	1 514	7 862	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 367	10 505	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 514	7 862	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 881	18 367	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	2 263	13 312	15 575
Aruandeaasta tulem		4 429	4 429
31.12.2015	2 263	17 741	20 004
Aruandeaasta tulem		2 182	2 182
31.12.2016	2 263	19 923	22 186

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu on koostanud 2016.a. raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seaduse §17 Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsiipidega ja Raamatupidamistoimkonna juhenditega. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud perioodi 01.01.2016-31.12.2016 kohta. Raamatupidamise aruanne on koostatud Eesti kroonides.

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasel väärtuses. Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtustega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekavas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Korteriühistu osakapitali moodustamisel on lähtutud KÜS §6 ja §8.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. KÜ põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude printsiibist lähtuvalt. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna, ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Rahavoogude aruandes kajastatakse KÜ aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudena. Põhitegevuse rahavood on kajastatud kaudsel meetodil, investeerimis-ja finantseerimistegevuse rahavood otsesel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskonto Swedbank	5 050	2 933
Arvelduskonto SEB pank	14 831	15 434
Kokku raha	19 881	18 367

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	6 202	6 202		
Ostjatelt laekumata arved	6 202	6 202		
Muud nõuded	137 230	7 000	28 000	102 230
Laenuõuded	137 230	7 000	28 000	102 230
Kokku nõuded ja ettemaksed	143 432	13 202	28 000	102 230

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	5 812	5 812		
Ostjatelt laekumata arved	5 812	5 812		
Muud nõuded	144 095	6 600	26 400	111 095
Laenuõuded	144 095	6 600	26 400	111 095
Kokku nõuded ja ettemaksed	149 907	12 412	26 400	111 095

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	137 230	7 000	28 000	102 230
Laenukohustised kokku	137 230	7 000	28 000	102 230

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	144 095	6 600	26 400	111 095
Laenukohustised kokku	144 095	6 600	26 400	111 095

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Eesti Gaas AS	108	128
Elekter	78	74
Tallinna Vesi AS	361	351
Eesti Keskkonnateenused AS	135	123
Utilitas Tallinn AS	1 486	1 370
Olema OÜ	0	511
Eesti Post AS	10	7
Aala Ehitus OÜ	96	96
VR Vedu OÜ	84	0
Kokku võlad tarnijatele	2 358	2 660

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-2 889	19 334	-14 931	1 515
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	-2 889	19 334	-14 931	1 515
	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 515	20 977	-20 952	1 540
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 515	20 977	-20 952	1 540

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	8 566	8 690
Viivised	280	3 464
Muud tulud	214	306
Saadud renditulu	2 280	2 280
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	9 681	3 884
Kindlustus	425	452
Laenu intress	3 981	4 510
Kokku liikmetelt saadud tasud	25 427	23 586

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Hoolduskulu	8 609	8 409
Kindlustus	0	452
Riigilõiv	36	0
Panga teenustasu	78	41
Heakord	221	0
Juriidilised kulud	94	85
Püsimakse kulu	120	89
Kom.teenuste vahe	2	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 160	9 076

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	33	33
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	143 432	139 588	149 907	146 755

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2017

Korteriühistu Endla 92 (registrikood: 80165005) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANNO HEINASTE	Juhatuse liige	20.12.2017
MARKO PIHO	Juhatuse liige	29.12.2017
PAUL SAMARÜÜTEL	Juhatuse liige	29.12.2017
AVE VIKVALD	Juhatuse liige	29.12.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6608173
Telefon	+372 6609287
E-posti aadress	raamatupidaja@olemar.ee