

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2016

aruandeaasta lõpp: 30.06.2017

nimi: Korterühistu Sipelga 4 Tallinn

registrikood: 80350139

tänava/talu nimi, Sipelga tn 4-45

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 13423

telefon: +372 5020988, +372 56909707

e-posti aadress: kaarel@majavara.ee, illar.jahisoo@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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Muud kulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Lisa 11 Kommunaalmaksete vahe	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korterühistu Sipelga 4 Tallinn asutati 27.11.2012.a., millal kinnitati ühistu põhikiri.

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korterühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korterühistu alustas iseseisvat majandustegevust 01.12.2012.a.

Korterühistu osakapitali suuruseks on 2,68 EUR korteriomandi reaalosa m2 kohta, kokku 8763 EUR.

Perioodil alates 01.07.16 kuni 30.06.17.a. tulem on 2223 EUR.

Aruandeaastal korterühistu palgal töötajaid ei olnud ja juhatuse liikmetele väljamakseid ei tehtud.

Ramatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2017	30.06.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	19 197	19 646	2
Nõuded ja ettemaksed	11 107	5 967	3
Kokku käibevarad	30 304	25 613	
Kokku varad	30 304	25 613	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	5 085	5 016	4
Kokku lühiajalised kohustised	5 085	5 016	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	14 233	11 780	5
Kokku pikaajalised kohustised	14 233	11 780	
Kokku kohustised	19 318	16 796	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	8 763	8 763	
Aruandeaasta tulem	2 223	54	
Kokku netovara	10 986	8 817	
Kokku kohustised ja netovara	30 304	25 613	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	01.07.2016 - 30.06.2017	01.07.2015 - 30.06.2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	23 512	20 692	6
Muud tulud	2 236	81	7
Kokku tulud	25 748	20 773	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 615	-1 884	5
Mitmesugused tegevuskulud	-20 909	-18 834	
Muud kulud	-3	-2	9,11
Kokku kulud	-23 527	-20 720	
Põhitegevuse tulem	2 221	53	
Muud finantstulud ja -kulud	2	1	
Aruandeaasta tulem	2 223	54	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2016 - 30.06.2017	01.07.2015 - 30.06.2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	78 913	75 225	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-79 364	-71 945	
Kokku rahavood põhitegevusest	-451	3 280	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	2	1	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2	1	
Kokku rahavood	-449	3 281	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	19 646	16 365	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-449	3 281	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 197	19 646	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
30.06.2015	8 763	51	8 814
Aruandeaasta tulem		54	54
Muud muutused netovaras		-51	-51
30.06.2016	8 763	54	8 817
Aruandeaasta tulem		2 223	2 223
Muud muutused netovaras		-54	-54
30.06.2017	8 763	2 223	10 986

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Sipelga 4 Tallinn raamatupidamise aruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrused, EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud soovitused.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes ühistu kassas olevat sularaha ning arvelduskonto jääke. Pangakonto jäägid on võrreldud pangaga, nende jäägid raamatupidamiskontodel võrduvad pangaväljavõtetel näidatud jääkidega.

Nõuded ja ettemaksud

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekavas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ 2, muuhulgas:

- lühiajaliste nõuete käsitletakse nõudeid, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;
- pikaajaliste nõuete käsitletakse nõudeid, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

Tulud

Korterühistu tulude ja kulude arvestus toimub tekkepõhiselt, st. majandustehingute toimumise perioodil sõltumata sellest, kas raha on laekunud või tasutud. Peetakse kinni tulude ja kulude vastavuse printsiibist – aruandeperioodi jooksul teenuste vahendamise ja müügi tuludest arvatakse maha samade teenuste realiseerimise kulud. Väljaminekuid, mida ei saa vastavusse viia tuludega, reguleeritakse aruande koostamisel nii, et antud perioodi jooksul tekkinud väljaminekud kajastatakse kuludena. Väljaminekud võetakse arvele nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korterühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatus ja revident.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	30.06.2017	30.06.2016
Arvelduskontod	19 197	19 646
Kokku raha	19 197	19 646

Sularahaga arveldusi aruandeaastal ei toimunud.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	30.06.2017	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 977	6 977
Ostjatelt laekumata arved	6 977	6 977
Muud nõuded	3 533	3 533
Viitlaekumised	3 533	3 533
Ettemaksed	597	597
Tulevaste perioodide kulud	597	597
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 107	11 107
	30.06.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 371	5 371
Ostjatelt laekumata arved	5 371	5 371
Ettemaksed	596	596
Tulevaste perioodide kulud	596	596
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 967	5 967

Nõudeid korteriomaniike hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõudeid korteriomaniike laekumata arvete osas on 6977 eurot, s.h. kajastatud 2017.a. juulis korteriomaniike esitatud arveid 2017.a. juuni kulude kohta summas 6193 eurot ja viitmakse summas 784 eurot. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	30.06.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 381	4 381
Saadud ettemaksed	704	704
Tulevaste perioodide tulud	597	597
Muud saadud ettemaksed	107	107
Kokku võlad ja ettemaksed	5 085	5 085
	30.06.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 342	4 342
Saadud ettemaksed	674	674
Tulevaste perioodide tulud	597	597
Muud saadud ettemaksed	77	77
Kokku võlad ja ettemaksed	5 016	5 016

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	30.06.2015	Saadud	Tagastatud	30.06.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogunenud avariitöödefond	8 598	5 066	-1 884	11 780
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	8 598	5 066	-1 884	11 780
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	8 598	5 066	-1 884	11 780
	30.06.2016	Saadud	Tagastatud	30.06.2017
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogunenud avariitöödefond	11 780	5 068	-2 615	14 233
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	11 780	5 068	-2 615	14 233
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11 780	5 068	-2 615	14 233

2016-2017 majandusaasta jooksul laekus remondifondi lisaks 5014 eurot. Remondifondi suunamine ka eelmise aruandeaasta tulemi summas 54 eurot. Ajavahemikul

01.07.16 – 30.06.2017.a. teostati remonttöid summas 2615 eurot. Remondifondi jääk 30.06.2017.a. oli 14233 eurot.

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	01.07.2016 - 30.06.2017	01.07.2015 - 30.06.2016
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	20 897	18 808
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	2 615	1 884
Kokku liikmetelt saadud tasud	23 512	20 692

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	01.07.2016 - 30.06.2017	01.07.2015 - 30.06.2016
Trahvid, viivised ja hüvitised	69	81
Rendi- ja üüritulu	2 167	0
Kokku muud tulud	2 236	81

Lisa 8 Töjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal korteriühistu palgal töötajaid ei olnud ja juhatuse liikmetele väljamakseid ka ei tehtud.

Lisa 9 Muud kulud

(eurodes)

	01.07.2016 - 30.06.2017	01.07.2015 - 30.06.2016	Lisa nr
Trahvid, viivised ja hüvitised	-1	0	
Muud	-2	-2	11
Kokku muud kulud	-3	-2	

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga	30.06.2017	30.06.2016
Füüsilisest isikust liikmete arv	56	56

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2017	30.06.2016
	Kohustised	Kohustised
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 397	1 458

01.07.2016 - 30.06.2017	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	16 959
01.07.2015 - 30.06.2016	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	17 380

Seotud osapoolena on käesolevas aruandes käsitletud OÜ Majavara Haldus, mille juhatuse liige Kaarel Koger kuulub ühtlasi ka KÜ Sipelga 4

Tallinn juhatuse koosseisu.

Aruandeaastal korteriühistu juhatuse liikmetele väljamakseid ei tehtud.

Lisa 11 Kommunaalmaksete vahe

Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes

01.07.2016-30.06.2017

	Kogutud	Kulutud	Vahe
Elekter	18576	18577	-1
Prügivedu	2427	2427	0
Soojus	21432	21433	-1
Vesi	9330	9330	0
Kindlustus	682	682	0
		KOKKU	-2

01.07.2015-30.06.2016

	<u>Kogutud</u>	<u>Kulutud</u>	<u>Vahe</u>
Elekter	18048	18050	-2
Prügivedu	2282	2282	0
Soojus	20294	20294	0
Vesi	9288	9288	0
Kindlustus	682	682	0
		KOKKU	-2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.12.2017

Korteriühistu Sipelga 4 Tallinn (registrikood: 80350139) 01.07.2016 - 30.06.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAAREL KOGER	Juhatuse liige	07.02.2018

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5020988
Mobiiltelefon	+372 56909707
E-posti aadress	illar.jahisoo@hotmail.ee
E-posti aadress	kaarel@majavara.ee