

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Mittetulundusühing Korterühistu "Vilde 144"

registrikood: 80157891

tänavanimi, E. Vilde tee 144-3

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 12614

telefon: +372 5099210

e-posti aadress: ants.valdmaa@mail.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 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12
Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	14
Lisa 15 Tarbimisteenuste vahendamine	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

Koostab juhatus

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 669	5 022	2
Nõuded ja ettemaksed	19 875	17 662	3
Kokku käibevarad	23 544	22 684	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	139 484	148 039	3
Kokku põhivarad	139 484	148 039	
Kokku varad	163 028	170 723	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	8 445	7 817	5
Võlad ja ettemaksed	5 790	6 534	4,6,7,8
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	7 368	4 925	
Kokku lühiajalised kohustised	21 603	19 276	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	139 484	148 038	5
Kokku pikaajalised kohustised	139 484	148 038	
Kokku kohustised	161 087	167 314	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 437	3 437	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-28	160	
Aruandeaasta tulem	-1 468	-188	
Kokku netovara	1 941	3 409	
Kokku kohustised ja netovara	163 028	170 723	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	34 617	28 205	10
Muud tulud	209	285	
Kokku tulud	34 826	28 490	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 678	-4 323	
Mitmesugused tegevuskulud	-12 459	-4 532	11
Tööjõukulud	-14 535	-12 598	12
Kokku kulud	-29 672	-21 453	
Põhitegevuse tulem	5 154	7 037	
Muud finantstulud ja -kulud	-6 622	-7 225	13
Aruandeaasta tulem	-1 468	-188	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	5 154	7 037
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 585	1 093
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 700	768
Kokku rahavood põhitegevusest	5 269	8 898
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenude tagasimaksed	7 926	7 482
Kokku rahavood investeerimistegevusest	7 926	7 482
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-7 926	-7 482
Makstud intressid	-6 622	-7 225
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-14 548	-14 707
Kokku rahavood	-1 353	1 673
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 022	3 349
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 353	1 673
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 669	5 022

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	3 437	160	3 597
Aruandeaasta tulem		-188	-188
31.12.2015	3 437	-28	3 409
Aruandeaasta tulem		-1 468	-1 468
31.12.2016	3 437	-1 496	1 941

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted ja hinnanguid

Koostamise alused

MTÜ KÜ Vilde tee144 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti heast raamatupidamistavast. Eesti hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning seda täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Tulude -kulude aruande koostamisel on kasutatud Raamatupidamise Toimkonna juhendi RTJ 14 lisas toodud skeemi.

Majandustehinguid kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Bilans

Rahalisel vahendil on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Rahavarudena käsitletakse sularaha kassas ja arvelduskonto jääki pangas.

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 iga nõuet eraldi.

Korterühistu osakapitali moodustamisel on lähtutud korterühistusseaduse § 6 ja § 8.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud tulemit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ja lühiajaliste kohustuste saldode muutused. Rahavood investeerimis- ja finantseerimistegevusest kajastatakse otsemeetodil.

Tulude arvestus

Tulud kajastatakse vastavalt Raamatupidamise Toimkonna juhendi RTJ 14 lisas toodud põhimõtetele.

Tulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellisel juhul kajastatakse intressitulu kassapõhiselt.

Tulude ja kulude aruanne

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Korterühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühendustepõhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud.

Teenuste ja maksete vahendamisel makstud summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Sihtotstarbeliste tasude (remondirahad) kajastatakse lähtudes RTJ 12-st. Tuluna kajastatakse perioodis, mil toimub nende arvelt remontide tegemine. Kuni tuluna kajastamise hetkeni kajastatakse laekunud tasusid ja vahendeid bilansi passivas tulevaste perioodide tuluna.

Pikaajaliste laenu intressid kajastatakse kuluna selle aasta tulude ja kulude aruandes, millal need tasumisele kuuluvad.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku raha	3 669	5 022

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	147 929	8 445	37 394	102 090
Laenunõuded	147 929	8 445	37 394	102 090
Ettemaksed	46	46		
Nõuded seotud osapoolte vastu	9 545	9 545		
Nõue Akord Inkassole	1 839	1 839		
Kokku nõuded ja ettemaksed	159 359	19 875	37 394	102 090

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Muud nõuded	155 856	7 817	35 246	112 793
Laenunõuded	155 856	7 817	35 246	112 793
Ettemaksed	201	201		
Liikmetelt laekumata arved	7 805	7 805		
Nõue Akord Inkasso OÜ-le	1 839	1 839		
Kokku nõuded ja ettemaksed	165 701	17 662	35 246	112 793

Maksetähtaja ületanud nõudeid 1107 euro.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		137		258
Sotsiaalmaks		285		376
Kohustuslik kogumispension		9		19
Töötuskindlustusmaksed		4		25
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	0	435	0	678

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank 11-047301-JI	6 345	6 345			4,07%	EUR	31.12.2017
Swedbank 11-047280-JI	2 100	2 100			3,756%	EUR	31.12.2017
Lühiajalised laenud kokku	8 445	8 445					
Pikaajalised laenud							
Swedbank 11-047301-JI	117 758		28 147	89 611	4,07%	EUR	30.07.2031
Swedbank 11-047280-JI	21 726		9 247	12 479	3,756%	EUR	30.07.2026
Pikaajalised laenud kokku	139 484		37 394	102 090			
Laenukohustised kokku	147 929	8 445	37 394	102 090			
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Swedbank 11-047301-JI	6 074	6 074			4,07%	EUR	31.12.2016
Swedbank 11-047280-JI	1 743	1 743			3,756%	EUR	31.12.2016
Lühiajalised laenud kokku	7 817	7 817					
Pikaajalised laenud							
Swedbank 11-047301-JI	124 103		27 013	97 090	4,07%	EUR	30.07.2031
Swedbank 11-047280-JI	23 935		8 233	15 702	3,756%	EUR	30.07.2016
Pikaajalised laenud kokku	148 038		35 246	112 792			
Laenukohustised kokku	155 855	7 817	35 246	112 792			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 475	3 475	7
Võlad töövõtjatele	1 228	1 228	8
Maksuvõlad	435	435	4
Muud võlad	425	425	
Muud viitvõlad	425	425	
Tuvastamata makse	156	156	
Võlg aruandvale isikule	71	71	
Kokku võlad ja ettemaksed	5 790	5 790	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 043	4 043	7
Võlad töövõtjatele	1 657	1 657	8
Maksuvõlad	678	678	4
Tuvastamata makse	156	156	
Kokku võlad ja ettemaksed	6 534	6 534	

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Mesa Eesti OÜ	86	85
If&C Insurance AS	0	0
Ekovir OÜ	94	105
Mänsak OÜ	160	160
Eesti Energia AS	80	78
Eesti Gaas AS	60	66
Tallinna Küte AS	0	2 106
Haabersti Ehitus OÜ	117	139
Tallinna Vesi AS	660	1 304
City Haldus OÜ	0	0
As Utilitas Tallinn	2 218	0
Kokku võlad tarnijatele	3 475	4 043

Maksetähtaja ületanud kohustusi tarnijatele ei ole.

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	726	680
Puhkusetasude kohustis	502	977
Kokku võlad töövõtjatele	1 228	1 657

Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Saldo 01.01.2015	4 287	19 668		23 955
remondikulude karreks			-4 323	-4 323
tasuti laenu			-7 482	-7 482
tasuti laenuintresse			-7 225	-7 225
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 287	19 668	-19 030	4 925
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 287	19 668	-19 030	4 925
	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Saldo 01.01.2016	4 925	19 669		24 594
Abloy EL 402			-330	-330
metallukse valmistamine, paigaldus			-540	-540
katuse äravoolulehtri vahetus			-1 060	-1 060
teetõkked,piire,värvimine			-748	-748
tasuti laenu			-7 926	-7 926
tasuti laenuintresse			-6 622	-6 622
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 925	19 669	-17 226	7 368
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 925	19 669	-17 226	7 368

Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	16 657	16 657
jooksvad hooldustulud	8 660	0
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	2 678	4 323
tasuti laenuintresse	6 622	7 225
Kokku liikmetelt saadud tasud	34 617	28 205

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	272	215
Raamatupidamisteenus	1 917	1 917
Hoolduskulu	359	1 222
Avari-dispetser	461	461
Käidujuhtimine	457	450
Fonolukkude hooldus	267	267
Jooksvad hoolduskulud	8 660	0
Muud	66	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	12 459	4 532

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	10 907	10 456
Sotsiaalmaksud	3 628	2 142
Kokku tööjõukulud	14 535	12 598
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2016	2015
laenuintress	-6 622	-7 225
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-6 622	-7 225

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	59	59
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2016		31.12.2015	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	9 545	7 368	7 805	4 925

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	4 676	4 659

LISA 15 Tarbimisteenuste vahendamine

Vahendustegevus	Kommunaalkulud	Kommunaalkulud liikmete järgi	Vahe
Küte	16 077	16 077	0
Vee soojendamine	4 474	4 474	0
Vesi ja kanalisatsioon	8 034	8 034	0
Üdelekter	921	921	0
Prügi	1 286	1 286	0
Gaas	656	656	0
Kindlustus	656	656	0
Kokku	32104	32104	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.04.2018

Mittetulundusühing Korterühistu "Vilde 144" (registrikood: 80157891) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANTS VALDMAA	Juhatuse liige	15.04.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5099210
E-posti aadress	kristo.kannik@eesti.ee