

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2017

aruandeaasta lõpp: 31.12.2017

ärinimi: Tallinn, Kesklinna linnaosa, Endla tn 15 // Lõkke tn 2 korteriühistu

registrikood: 80407371

telefon: +372 6120180

e-posti aadress: karin.allikas@novira.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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Tulu ettevõtlusest	10
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Endla 15 korteriühistu (Tallinn) on loodud 06.10.2016, tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitise osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistut juhib ja esindab juhatus. Juhatusel liikmetele tasusid ei ole makstud. Majandusaasta aruanne hõlmab perioodi 06.10.2016-31.12.2017.

Koostatud majandusaasta aruanne kajastab õigesti ja õiglaselt korteriühistu finantsseisundit, majandustegevuse tulemit ja rahavoogusid seisuga 31.12.2017. Korteriühistu on jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	28 181	20 057	2
Nõuded ja ettemaksed	30 734	23 735	3
Kokku käibevarad	58 915	43 792	
Kokku varad	58 915	43 792	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	22 014	20 429	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	8 158	2 394	6
Kokku lühiajalised kohustised	30 172	22 823	
Kokku kohustised	30 172	22 823	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	20 762	20 762	12
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	207	0	
Aruandeaasta tulem	7 774	207	
Kokku netovara	28 743	20 969	
Kokku kohustised ja netovara	58 915	43 792	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2017	06.10.2016 - 31.12.2016	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	179 249	41 751	7
Tulu ettevõtlusest	7 807	219	8
Kokku tulud	187 056	41 970	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-6 693	-1 758	9
Mitmesugused tegevuskulud	-172 556	-39 993	10
Muud kulud	-33	-12	
Kokku kulud	-179 282	-41 763	
Põhitegevuse tulem	7 774	207	
Aruandeaasta tulem	7 774	207	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2017	06.10.2016 - 31.12.2016	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	7 774	207	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-6 999	-23 735	3
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 585	20 429	5
Kokku rahavood põhitegevusest	2 360	-3 099	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	5 764	2 394	6
Kokku rahavood investeerimistegevusest	5 764	2 394	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud sihtkapital	0	20 762	12
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	20 762	
Kokku rahavood	8 124	20 057	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 057	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 124	20 057	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	28 181	20 057	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
Aruandeaasta tulem	0	207	207
Asutajate ja liikmete sissemaksed	20 762	0	20 762
31.12.2016	20 762	207	20 969
Aruandeaasta tulem	0	7 774	7 774
31.12.2017	20 762	7 981	28 743

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Aastaaruanne on koostatud eurodes, ümardatuna ühe euro täpsusega.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas arvelduskontodel.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed sisaldavad liikmete ja muude ostjate võlgnevusi, hankijate ja maksude ettemakseid, viitlaekumisi ning lühiajalisi laenuõudeid. Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga laekumata summat eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni laekumise tõenäosuse kohta.

Tulud

Tulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt. Korterühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Tulude ja kulude koostamisel on lähtutud RTJ 14 -st.Vahendatud teenuste summasid ei ole kajastatud tuludes ega kuludes, vaid eraldi lisas.

Seotud osapooled

Seotud osapooltega tehtud tehingud on toodud lisades eraldi välja. Samuti kajastatakse seotud osapooltega tehtud tehingute saldo.

Seotud osapoolteks loetakse ka ühistu lihtliikmeid juhul, kui nendega tehtud tehingud mõjutavad oluliselt ühistu käekäiku-oluline võlgnevus, suur ettemaks, erakordselt suur ja tavapärasest erinev leping.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
SEB Pank	28 181	20 057
Kokku raha	28 181	20 057

Raha jäägina kajastatakse SEB arvelduskonto jääki, sularaha arveldused puuduvad.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	30 126	30 126	
Ostjatelt laekumata arved	30 126	30 126	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	608	608	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	30 734	30 734	
	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	22 832	22 832	
Ostjatelt laekumata arved	22 832	22 832	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	903	903	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	23 735	23 735	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2017	31.12.2016
	Ettemaks	Ettemaks
Käibemaks	608	903
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	608	903

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2017	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	22 014	22 014
Kokku võlad ja ettemaksed	22 014	22 014
	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	20 429	20 429
Kokku võlad ja ettemaksed	20 429	20 429

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	06.10.2016	Saadud	Tulu	31.12.2016	Lisa nr
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Hooldus- ja heakorraserv	0	4 152	-1 758	2 394	7
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	4 152	-1 758	2 394	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0	4 152	-1 758	2 394	
	31.12.2016	Saadud	Tulu	31.12.2017	Lisa nr
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Hooldus- ja heakorraserv	2 394	12 457	-6 693	8 158	7
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 394	12 457	-6 693	8 158	
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 394	12 457	-6 693	8 158	

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2017	06.10.2016 - 31.12.2016	Lisa nr
Mittesihtotstarbelised tasud			
Hooldustasud	172 556	39 993	
Sihtotstarbelised tasud			
Hooldus- ja heakorraserv	6 693	1 758	6
Kokku liikmetelt saadud tasud	179 249	41 751	

Lisa 8 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2017	06.10.2016 - 31.12.2016
Parkimiskohtade renditulu	7 807	219
Kokku tulu ettevõtlusest	7 807	219

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2017	06.10.2016 - 31.12.2016	Lisa nr
Hooldustööd	6 693	1 758	6
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	6 693	1 758	

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2017	06.10.2016 - 31.12.2016
Energia	75 039	19 232
Elektrienergia	38 665	6 694
Soojusenergia	36 374	12 538
Veevarustusteenused	12 431	605
Heakorrakulud	32 068	6 196
Kindlustus	1 706	1 087
Tehnohooldus	16 002	3 246
Haldusteenus	10 144	3 416
Teenused	25 166	6 211
Kokku mitmesugused tegevuskulud	172 556	39 993

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

Töötajaid ei ole.

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2017	31.12.2016
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2017		31.12.2016	
	Nõuded	Kohustised	Nõuded	Kohustised
Asutajad ja liikmed	13 226	2 499	15 959	9 723

2017	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	22 322	122 211
06.10.2016 - 31.12.2016	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed	22 037	51 448

Ostud ja müügid

	2017		06.10.2016 - 31.12.2016	
	Ostud	Müügid	Ostud	Müügid
Teenused	22 322	122 211	22 037	51 448

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.04.2018

Endla 15 KÜ (registrikood: 80407371) 01.01.2017 - 31.12.2017 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KARIN ALLIKAS	Juhatuse liige	11.04.2018
KÜLLI KARING	Juhatuse liige	16.04.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 6120180
E-posti aadress	karin.allikas@novira.ee