

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Tallinn, J. Köleri tn 32 korteriühistu

registrikood: 80355935

telefon: +372 5088456, +372 6596659

e-posti aadress: koleri32@outlook.com

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	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Lisa 12 Kommunaalmaksete vahendamine	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

KÜ Kõleri 32 tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	619	9 129	2
Nõuded ja ettemaksed	9 211	16 510	3
Kokku käibevarad	9 830	25 639	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	105 073	106 537	3
Kokku põhivarad	105 073	106 537	
Kokku varad	114 903	132 176	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	6 710	6 486	4
Võlad ja ettemaksed	1 164	27 405	5,6
Kokku lühiajalised kohustised	7 874	33 891	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	105 073	106 537	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	3 201	218	7
Kokku pikaajalised kohustised	108 274	106 755	
Kokku kohustised	116 148	140 646	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	0	-5 614	
Aruandeaasta tulem	-1 245	-2 856	
Kokku netovara	-1 245	-8 470	
Kokku kohustised ja netovara	114 903	132 176	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	1 674	142 746
Annetused ja toetused	0	12 000
Muud tulud	8	0
Kokku tulud	1 682	154 746
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 673	-155 322
Mitmesugused tegevuskulud	-1 254	-1 906
Muud kulud	0	-377
Kokku kulud	-2 927	-157 605
Põhitegevuse tulem	-1 245	-2 859
Intressitulud	0	3
Aruandeaasta tulem	-1 245	-2 856

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	19 500	12 422
Laekunud annetused ja toetused	0	12 000
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	5 212	121 106
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-34 937	-252 178
Kokku rahavood põhitegevusest	-10 225	-106 650
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	0	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	4
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	5 246	114 754
Saadud laenude tagasimaksed	-6 486	-1 732
Makstud intressid	-3 745	-959
Muud laekumised finantseerimistegevusest	6 700	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	1 715	112 063
Kokku rahavood	-8 510	5 417
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 129	3 712
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-8 510	5 417
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	619	9 129

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	3 581	-5 614	-2 033
Aruandeaasta tulem		-2 856	-2 856
Muutused reservides	-3 581		-3 581
31.12.2015		-8 470	-8 470
Aruandeaasta tulem		-1 245	-1 245
Muutused reservides		8 470	8 470
31.12.2016		-1 245	-1 245

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Kõleri 32 raamatupidamise aastaaruanne 2016 on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Tomkonna poolt väljaantavad juhendid.

Rahavoogude aruanne on koostatud otsesel meetodil.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasest väärtuses.

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, raha jääk vastaval raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete hindamisel vaadeldakse iga nõuet eraldi.

Finantskohustised

Elamu remondiks saadi 2015 aastal pikaajalist laenu.

Elamu remonti (parendusi) põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu.

Saadud pikaajaline laen on kajastatud KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ning KÜ nõudena korteriomanike vastu bilansi aktivas.

Lähtutud on asjaolust, et laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteriomanike vastu.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhtendist 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

Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta. Intressikulu on perioodikulu, mis kajastub selle majandusaasta aruandes, millal intress tasumisele kuulub.

Tulud

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

Tulud ja kuud kajastatakse tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtuvalt.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Sihtotstarbelised tasud ühingu liikmetelt remondifondi kajastatakse tuludena samas perioodis kui tekivad reaalsed kulud, tehakse remonti - saadakse remondi kuluarve.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Swedbank	96	955
Nordea Bank	1	8 174
Kassa	522	0
Kokku raha	619	9 129

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	524	524		
Ostjatelt laekumata arved	524	524		
Muud nõuded	111 783	6 710	37 006	68 067
Laenunõuded	111 783	6 710	37 006	68 067
Jooksvad nõuded liikmete vastu	1 977	1 977		
Kokku nõuded ja ettemaksed	114 284	9 211	37 006	68 067

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	5 736	5 736		
Ostjatelt laekumata arved	5 736	5 736		
Muud nõuded	113 023	6 486	35 825	70 712
Laenunõuded	113 023	6 486	35 825	70 712
Jooksvad nõuded liikmete vastu	4 288	4 288		
Kokku nõuded ja ettemaksed	123 047	16 510	35 825	70 712

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
15-058424-JI	111 783	6 710	37 006	68 067	EUR	30.06.2030
Pikaajalised laenud kokku	111 783	6 710	37 006	68 067		
Laenukohustised kokku	111 783	6 710	37 006	68 067		

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
15-058424-JI	113 023	6 486	35 825	70 712	EUR	30.06.2030
Pikaajalised laenud kokku	113 023	6 486	35 825	70 712		
Laenukohustised kokku	113 023	6 486	35 825	70 712		

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	967	967
Muud võlad	197	197
Muud viitvõlad	197	197
Kokku võlad ja ettemaksed	1 164	1 164

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	27 208	27 208
Muud võlad	197	197
Muud viitvõlad	197	197
Kokku võlad ja ettemaksed	27 405	27 405

Lisa 6 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Tallinna Vesi AS	73	60
Eesti Gaas AS	880	422
Eesti Keskkonnateenused AS	0	4
Tallinna Jäätmekekus	14	21
Skone Grupp OÜ	0	26 701
Kokku võlad tarnijatele	967	27 208

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	13 581	131 962		145 543
Kasutatud remondiks			-142 635	-142 635
Laenu ja intresside teenindamine			-2 691	-2 691
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	13 581	131 962	-145 326	217
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	13 581	131 962	-145 326	217
	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	217	17 888	-1 450	16 655
Kasutatud remondiks				
Laenu ja intresside teenindamine			-10 231	-10 231
Laekunud laenuosa, kulud 2015		5 247		5 247
Eelmiste perioodide kahjumi katteks			-8 470	-8 470
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	217	23 135	-20 151	3 201
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	217	23 135	-20 151	3 201

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	1 674	142 746
Kokku liikmetelt saadud tasud	1 674	142 746

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015
Remondikulud	-1 450	-155 211
Kindlustus	-223	-111
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 673	-155 322

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Gaasikatta hooldus	294	295
Raamatupidamine, Ky net	41	192
Kantseleitarbed	0	110
Pangateenus	6	24
Riigilõiv, notari ja juristiteenused	0	1 285
Lumesahk	26	0
Koristus	851	0
Mitmesugused majanduskulud	36	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 254	1 906

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	6	6

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud 2016 aastal	Kulutatud 2016 aastal	KÜ tuludesse kuludesse	Jääk
Gaas	-	4 801,35	4 782,39	18,96	-
Prügivedu	-	222,08	227,26	- 5,18	-
Vesi ja kanal	-	754,87	759,84	- 4,97	-
Kokku	-	5 778,30	5 769,49	8,81	-

Kommunaalteenus	Algsaldo	Kogutud 2015 aastal	Kulutatud 2015 aastal	KÜ tuludesse kuludesse	Jääk
Gaas	-	6 012,07	5 843,83	168,24	-
Prügivedu	-	242,83	236,11	6,72	-
Vesi ja kanal	-	714,76	714,15	0,61	-
Kokku	-	6 969,66	6 794,09	175,57	-

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.09.2018

Korteriühistu Kõleri 32 (registrikood: 80355935) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
AINAR SEPP	Juhatuse liige	07.10.2018
RAUL OTSA	Juhatuse liige	08.10.2018
TARMO TRUMM	Juhatuse liige	16.10.2018

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6596659
Mobiiltelefon	+372 5088456
E-posti aadress	koleri32@outlook.com