

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2016

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2016

**nimi:** Korterühistu PÕHJA

**registrikood:** 80038057

**tänavatalu nimi,** Põhja allee 5-39

**maja ja korteri number:**

**linn:** Kohtla-Järve linn

**maakond:** Ida-Viru maakond

**postisihthnumber:** 30324

**telefon:** +372 58144420

**e-posti aadress:** tamara.abrajeva@gmail.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 9  |
| Lisa 4 Laenukohustised                  | 9  |
| Lisa 5 Võlad ja ettemaksed              | 10 |
| Lisa 6 Muud võlad                       | 10 |
| Lisa 7 Tööjõukulud                      | 10 |
| Lisa 8 Seotud osapooled                 | 11 |
| Aruande allkirjad                       | 12 |

## Tegevusaruanne

Korteriühistu modustati 1998.a. Korteriühistu liikmeteks on 60 korteri omanikku. Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on 2-liikmeline. Juhatuse eesotsas on juhatuse esimees. Korteriühistu on mittetulundusühing.

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 4753 euro, sealhulgas tegevjuhile, kes on ka juhatuse esimees 1300 euro. Keskmine töötajate arv oli aruandeperioodil 3.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                         | 31.12.2016    | 31.12.2015    |
|-----------------------------------------|---------------|---------------|
| Varad                                   |               |               |
| Käibevarad                              |               |               |
| Raha                                    | 3 684         | 689           |
| Nõuded ja ettemaksed                    | 8 599         | 8 875         |
| <b>Kokku käibevarad</b>                 | <b>12 283</b> | <b>9 564</b>  |
| Põhivarad                               |               |               |
| Nõuded ja ettemaksed                    | 30 992        | 5 685         |
| <b>Kokku põhivarad</b>                  | <b>30 992</b> | <b>5 685</b>  |
| <b>Kokku varad</b>                      | <b>43 275</b> | <b>15 249</b> |
| Kohustised ja netovara                  |               |               |
| Kohustised                              |               |               |
| Lühiajalised kohustised                 |               |               |
| Laenukohustised                         | 7 421         | 4 189         |
| Võlad ja ettemaksed                     | 6 734         | 7 335         |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>    | <b>14 155</b> | <b>11 524</b> |
| Pikaajalised kohustised                 |               |               |
| Laenukohustised                         | 26 871        | 1 496         |
| <b>Kokku pikaajalised kohustised</b>    | <b>26 871</b> | <b>1 496</b>  |
| <b>Kokku kohustised</b>                 | <b>41 026</b> | <b>13 020</b> |
| Netovara                                |               |               |
| Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem | 2 229         | 4 003         |
| Aruandeaasta tulem                      | 20            | -1 774        |
| <b>Kokku netovara</b>                   | <b>2 249</b>  | <b>2 229</b>  |
| <b>Kokku kohustised ja netovara</b>     | <b>43 275</b> | <b>15 249</b> |

## Tulemiaruanne

(eurodes)

|                                                            | 2016           | 2015           |
|------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Tulud                                                      |                |                |
| Liikmetelt saadud tasud                                    | 80 387         | 73 956         |
| Muud tulud                                                 | 295            | 51             |
| <b>Kokku tulud</b>                                         | <b>80 682</b>  | <b>74 007</b>  |
| Kulud                                                      |                |                |
| Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud | -80 365        | -75 553        |
| <b>Kokku kulud</b>                                         | <b>-80 365</b> | <b>-75 553</b> |
| <b>Põhitegevuse tulem</b>                                  | <b>317</b>     | <b>-1 546</b>  |
| Intressikulud                                              | -297           | -228           |
| <b>Aruandeaasta tulem</b>                                  | <b>20</b>      | <b>-1 774</b>  |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                        | 2016           | 2015          |
|--------------------------------------------------------|----------------|---------------|
| Rahavood põhitegevusest                                |                |               |
| Põhitegevuse tulem                                     | 317            | -1 546        |
| Korrigeerimised                                        |                |               |
| Põhivarade kulum ja väärtuse langus                    | 0              | 3 885         |
| Muud korrigeerimised                                   | -26 078        | 0             |
| <b>Kokku korrigeerimised</b>                           | <b>-26 078</b> | <b>3 885</b>  |
| Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus     | 276            | 1 686         |
| Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus | -601           | 351           |
| <b>Kokku rahavood põhitegevusest</b>                   | <b>-26 086</b> | <b>4 376</b>  |
| Rahavood finantseerimistegevusest                      |                |               |
| Saadud laenud                                          | 33 887         | 0             |
| Saadud laenude tagasimaksed                            | -4 509         | -3 885        |
| Makstud intressid                                      | -297           | -228          |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>         | <b>29 081</b>  | <b>-4 113</b> |
| <b>Kokku rahavood</b>                                  | <b>2 995</b>   | <b>263</b>    |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses             | 689            | 426           |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>               | <b>2 995</b>   | <b>263</b>    |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus               | 3 684          | 689           |

## Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

|                    |                     | Kokku netovara |
|--------------------|---------------------|----------------|
|                    | Akumuleeritud tulem |                |
| <b>31.12.2014</b>  | 4 003               | 4 003          |
| Aruandeaasta tulem | -1 774              | -1 774         |
| <b>31.12.2015</b>  | 2 229               | 2 229          |
| Aruandeaasta tulem | 20                  | 20             |
| <b>31.12.2016</b>  | 2 249               | 2 249          |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

KÜ Põhja raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast. Valdkondades, kus raamatupidamise seadus kitsendab rahvusvahelisi tavasid, on valitud raamatupidamise seadusega sätestatud arvestuspõhimõtted. Valdkondades, mida raamatupidamise seadus ei reglementeerii piisavalt, on tuginetud Rahvusvahelistele Raamatupidamise Standarditele (International Accounting Standards).

Majandusaasta algas 1. jaanuar 2016 ja lõppes 31. detsember 2016. Raamatupidamise aastaaruande arv näitajad on esitatud eurodes.

#### Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

#### Finantskohustised

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

#### Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja KÜ-l Põhja on tekkinud summale nõudeõigus.

#### Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

### Lisa 2 Raha (eurodes)

|                   | 31.12.2016   | 31.12.2015 |
|-------------------|--------------|------------|
| Arvelduskonto     | 3 493        | 564        |
| Sularaha kassa    | 191          | 125        |
| <b>Kokku raha</b> | <b>3 684</b> | <b>689</b> |

## Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

|                                               | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|-----------------------------------------------|------------|------------|
|                                               | Maksuvõlg  | Maksuvõlg  |
| Üksikisiku tulumaks                           | 51         | 49         |
| Sotsiaalmaks                                  | 123        | 118        |
| Kohustuslik kogumispension                    | 1          | 1          |
| Töötuskindlustusmaksed                        | 6          | 6          |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>181</b> | <b>174</b> |

## Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

|                                  | 31.12.2016 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                        |             | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|----------------------------------|------------|-----------------------------------|------------------------|-------------|--------------|-------------|-------------|
|                                  |            | 12 kuu<br>jooksul                 | 1 - 5 aasta<br>jooksul | üle 5 aasta |              |             |             |
| Lühiajalised laenud              |            |                                   |                        |             |              |             |             |
| MDV Express OÜ                   | 3 300      | 3 300                             |                        |             |              |             |             |
| <b>Lühiajalised laenud kokku</b> | 3 300      | 3 300                             |                        |             |              |             |             |
| Pikaajalised laenud              |            |                                   |                        |             |              |             |             |
| Swedbank - I laen                | 1 020      | 1 020                             |                        |             | 7,364%       | EUR         | 04.2017     |
| Swedbank - II Laen               | 29 972     | 3 101                             | 12 402                 | 14 469      | 6%           | EUR         | 31.08.2026  |
| <b>Pikaajalised laenud kokku</b> | 30 992     | 4 121                             | 12 402                 | 14 469      |              |             |             |
| <b>Laenukohustised kokku</b>     | 34 292     | 7 421                             | 12 402                 | 14 469      |              |             |             |
|                                  |            |                                   |                        |             |              |             |             |
|                                  | 31.12.2015 | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                        |             | Intressimäär | Alusvaluuta | Lõpptähtaeg |
|                                  |            | 12 kuu<br>jooksul                 | 1 - 5 aasta<br>jooksul | üle 5 aasta |              |             |             |
| Pikaajalised laenud              |            |                                   |                        |             |              |             |             |
| Swedbank                         | 5 685      | 4 189                             | 1 496                  |             | 7,364%       | EUR         | 04.2017     |
| <b>Pikaajalised laenud kokku</b> | 5 685      | 4 189                             | 1 496                  |             |              |             |             |
| <b>Laenukohustised kokku</b>     | 5 685      | 4 189                             | 1 496                  |             |              |             |             |

## Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2016   | 12 kuu jooksul |
|----------------------------------|--------------|----------------|
| Võlad tarnijatele                | 6 057        | 6 057          |
| Võlad töövõtjatele               | 371          | 371            |
| Maksuvõlad                       | 181          | 181            |
| Muud võlad                       | 125          | 125            |
| Muud viitvõlad                   | 125          | 125            |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>6 734</b> | <b>6 734</b>   |
|                                  |              |                |
|                                  | 31.12.2015   | 12 kuu jooksul |
| Võlad tarnijatele                | 5 895        | 5 895          |
| Võlad töövõtjatele               | 369          | 369            |
| Maksuvõlad                       | 174          | 174            |
| Muud võlad                       | 120          | 120            |
| Muud viitvõlad                   | 120          | 120            |
| Saadud ettemaksed                | 777          | 777            |
| Muud saadud ettemaksed           | 777          | 777            |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>7 335</b> | <b>7 335</b>   |

## Lisa 6 Muud võlad

(eurodes)

|                         | 31.12.2016 | 12 kuu jooksul |
|-------------------------|------------|----------------|
| Muud viitvõlad          | 125        | 125            |
| <b>Kokku muud võlad</b> | <b>125</b> | <b>125</b>     |
|                         |            |                |
|                         | 31.12.2015 | 12 kuu jooksul |
| Muud viitvõlad          | 120        | 120            |
| <b>Kokku muud võlad</b> | <b>120</b> | <b>120</b>     |

## Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                | 2016         | 2015         |
|------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Palgakulu                                      | 4 753        | 4 307        |
| Sotsiaalmaksud                                 | 1 607        | 1 445        |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                       | <b>6 360</b> | <b>5 752</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 3            | 3            |

## Lisa 8 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     | Nõuded     | Kohustised |
| Asutajad ja liikmed | 8 599      | 8 875      | 777        |

| Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused |       |       |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|
|                                                                               | 2016  | 2015  |
| Arvestatud tasu                                                               | 1 325 | 1 300 |

## Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.05.2017

Korteriühistu PÕHJA (registrikood: 80038057) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

**Allkirjastaja nimi**

**Allkirjastaja roll**

**Kuupäev ja allkiri**

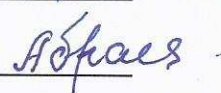
Oleg Buhvestov

Juhatuse liige

22.05.17 

Tamara Abraeva

Juhatuse liige

22.05.17 

## Tegevusalad

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

## Sidevahendid

|                 |                           |
|-----------------|---------------------------|
| Liik            | Sisu                      |
| Mobiiltelefon   | +372 58144420             |
| E-posti aadress | tamara.abrajeva@gmail.com |