

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Viru pst.21 Korterühistu

registrikood: 80038258

tänava/talu nimi, Viru pst 21

maja ja korteri number:

linn: Sillamäe linn**maakond:** Ida-Viru maakond

postsihtnumber: 40233

telefon: +372 3975758, +372 5062594

e-posti aadress: a.vihharev@neomaterials.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korterühistu on mittetulundusühistu, mille eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korterühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 20426 eurot ja kulud olid 19262 eurot.

Korterühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2016.a. majandustegevuse aastakavale.

Korterühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 7 liikmest.

2016. aastal oli Viru pst.21 KÜ keskmine töötajate arve 3 töötajat ning palgakulu oli 3481 eurot.

Juhatusel liikmete tasu oli 1150 eurot.

Tööjõukuludes on kajastatud juhatusel liikmete tasu ja töövõtulepingu tasud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	40 979	19 667	2
Nõuded ja ettemaksed	16 123	15 995	3
Kokku käibevarad	57 102	35 662	
Kokku varad	57 102	35 662	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	46 819	26 546	5
Kokku lühiajalised kohustised	46 819	26 546	
Kokku kohustised	46 819	26 546	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	9 116	7 808	
Aruandeaasta tulem	1 167	1 308	
Kokku netovara	10 283	9 116	
Kokku kohustised ja netovara	57 102	35 662	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	17 012	37 663	6
Annetused ja toetused	3 078	0	
Tulu ettevõtlusest	123	303	
Muud tulud	213	513	
Kokku tulud	20 426	38 479	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-9 952	-27 988	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 123	-3 036	
Tööjõukulud	-6 187	-6 147	7
Kokku kulud	-19 262	-37 171	
Põhitegevuse tulem	1 164	1 308	
Muud finantstulud ja -kulud	3	0	
Aruandeaasta tulem	1 167	1 308	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1 164	1 308	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-128	2 025	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	20 273	-3 722	
Makstud intressid	3	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	21 312	-389	
Kokku rahavood	21 312	-389	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	19 667	20 056	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	21 312	-389	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	40 979	19 667	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	7 808	7 808
Aruandeaasta tulem	1 308	1 308
31.12.2015	9 116	9 116
Aruandeaasta tulem	1 167	1 167
31.12.2016	10 283	10 283

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korterühistu 2016.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Korterühistu kasutab tulude ja kulude aruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse liisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.
Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha ja kirjel ja rahavoogude aruandes raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid pankades ja lühiajalisi panga deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude soetamise seotud otsestest väljaminekutest. Bilansis on varude hindamisel kasutatud FIFO meetodit.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lahtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korterühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on moeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korterühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt noude ja kohustusena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
SEB	14 223	10 401
SWEDBANK	26 756	9 266
Kokku raha	40 979	19 667

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	16 123	16 123
Ostjatelt laekumata arved	16 123	16 123
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 123	16 123
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 995	15 995
Ostjatelt laekumata arved	15 995	15 995
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 995	15 995

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	59	51
Sotsiaalmaks	98	138
Kohustuslik kogumispension	3	6
Töötuskindlustusmaksed	1	5
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	161	200

Maksude võlgnevus koosneb arvestatud maksudest, mille maksetähtaeg 31.12.16 ei ole veel saabunud.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	12 409	12 409
Võlad töövõtjatele	296	296
Maksuvõlad	161	161
Muud võlad	292	292
Muud viitvõlad	292	292
Saadud ettemaksed	33 661	33 661
Tulevaste perioodide tulud	33 661	33 661
Kokku võlad ja ettemaksed	46 819	46 819
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 864	10 864
Võlad töövõtjatele	647	647
Maksuvõlad	200	200
Muud võlad	205	205
Muud viitvõlad	205	205
Saadud ettemaksed	14 630	14 630
Tulevaste perioodide tulud	14 630	14 630
Kokku võlad ja ettemaksed	26 546	26 546

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	14 786	14 790
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	2 226	22 873
Kokku liikmetelt saadud tasud	17 012	37 663

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	4 631	4 601
Sotsiaalmaksud	1 556	1 546
Kokku tööjõukulud	6 187	6 147

Tööjõukuludes on kajastatud juhatuse liikmete tasu ja töövõtulepingu tasud.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	120	120

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	1 150	1 151

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.03.2017

Viru pst.21 Korterühistu (registrikood: 80038258) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VALERIY VINOGRADOV	Juhatuse liige	31.03.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3975758
Mobiiltelefon	+372 5062594
E-posti aadress	a.vihharev@neomaterials.com