

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Suur-Sepa 24

registrikood: 80047719

tänava/talu nimi, Suur-Sepa 24

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80017

telefon: +372 5156855

e-posti aadress: vostrjakov@hotmail.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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

TEGEVUSARUANNE

Korteriühistu on kasumit mittetootev ettevõtte. Tegevuse eesmärk on ehitiste ja maa mõtteliste osade korrashoid ja ühismajandamine. KÜ Suure-Sepa 24 on endise EEK Haridus (moodustatud 1971.a.) ja KÜ Haridus (moodustatud 1993.a.) õigusjärglane ja tegutseb iseseisvalt 1998.aastast.

Suur-Sepa 24 elamu on 18 korteriga, 3 trepikojaga, 3 korruseline korrusmaja Pärnu südalinnas kasuliku pinnaga 1190,07 m².

Ühistu liikmed tasuvad haldus- ja majanduskuludeks alates 01.07.2015.a 0,60 euro senti pinna m² kohta.

2016.a. liikmete poolt tasutud kommunaalteenuste kulud olid 14908 € (2015.a. 13856 €).

Ühistus töötab palgalisena majahoidja.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus, juhatus koosneb 3 liikmest, juhatus juhivad juhatusesimees. Aasta jooksul peeti 2 üldkoosolekut.

Ühistu on EKÜL liige.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	19 842	18 204	2
Nõuded ja ettemaksed	3 150	2 667	3
Kokku käibevarad	22 992	20 871	
Kokku varad	22 992	20 871	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	2 288	1 843	4
Kokku lühiajalised kohustised	2 288	1 843	
Kokku kohustised	2 288	1 843	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	831	831	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	18 197	18 828	
Aruandeaasta tulem	1 676	-631	
Kokku netovara	20 704	19 028	
Kokku kohustised ja netovara	22 992	20 871	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	8 628	8 624	6
Muud tulud	1	1	
Kokku tulud	8 629	8 625	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 492	-5 077	7
Mitmesugused tegevuskulud	-2 508	-2 701	8
Tööjõukulud	-1 953	-1 478	9
Kokku kulud	-6 953	-9 256	
Põhitegevuse tulem	1 676	-631	
Aruandeaasta tulem	1 676	-631	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1 676	-631	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-483	3 041	3
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	444	-5 458	4
Laekunud intressid	1	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	1 638	-3 048	
Kokku rahavood	1 638	-3 048	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 204	21 252	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 638	-3 048	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 842	18 204	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	831	18 828	19 659
Aruandeaasta tulem		-631	-631
31.12.2015	831	18 197	19 028
Aruandeaasta tulem		1 676	1 676
31.12.2016	831	19 873	20 704

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Suur-Sepa 24 aastaaruanne 2065.aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Bilansi koostamisel on lähtutud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 1 toodud bilansiskeemist, täpsustades olemasolevate kirjade nimetusi. Bilansikirjed, mis ei ole asjakohased ühingu finantsseisundi kajastamiseks, ei esitata. Mittetulundusühingu bilansis kasutatakse mõiste "omakapital" asemel mõistet "netovara", mis koosneb järgmistest kirjetest: eelmiste perioodide tulem ja aruandeaasta tulem. Tulude-kulude aruande koostamisel on lähtutud vastavast RTJ 14-s mittetulundusühingutele ette nähtud skeemist, mille kirjade nimetusi on tegevusest lähtuvalt täpsustatud (liikmemaksud, tulud teenustest).

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse nii bilansis kui rahavoogude aruandes:

- kassas olevat sularaha
- arvelduskontode jääke
- lühiajalisi katkestatavaid tähtajalisi hoiuseid.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, s.o. nimiväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused. Nõuetena liikmete vastu kajastatakse laekumata kommunaal-, haldustasu-, laenu- ja muud üldkoosoleku otsuse alusel liikmetele määratud maksed. Laekumata liikmemakse kajastatakse nõuetena ainult siis, kui nende laekumine on praktiliselt kindel, s.t. siis kui nad on tegelikult laekunud aruande koostamise perioodil. Muid nõudeid hinnatakse individuaalselt, lähtudes nende laekumise tõenäosusest.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad, ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulud kirjeldatud tekkepõhiselt, lähtudes tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Liikmemkasude kajastamisel on tuluna arvestatud ainult neid, mille laekumine on praktiliselt kindel, s.t. mis on laekunud majandusaasta aruande koostamise perioodi lõpuks.

Kulud

Kulud on kirjeldatud tekkepõhiselt, lähtudes tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärioludele otsustele. KÜ tegev- ja kõrgem ja kirjeldatud isikute lähedaste pereliikmete (s.o. pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu; näiteks elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskonto	19 842	18 204
Kokku raha	19 842	18 204

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 918	2 918
Ostjatelt laekumata arved	2 918	2 918
Ettemaksed	232	232
Tulevaste perioodide kulud	232	232
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 150	3 150
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 513	2 513
Ostjatelt laekumata arved	2 513	2 513
Ettemaksed	154	154
Tulevaste perioodide kulud	154	154
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 667	2 667

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 144	2 144
Maksuvõlad	65	65
Saadud ettemaksed	79	79
Muud saadud ettemaksed	79	79
Kokku võlad ja ettemaksed	2 288	2 288
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 795	1 795
Maksuvõlad	48	48
Kokku võlad ja ettemaksed	1 843	1 843

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	24	18
Sotsiaalmaks	40	29
Töötuskindlustusmaksed	1	1
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	65	48

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	8 573	8 573
viivised	55	51
Kokku liikmetelt saadud tasud	8 628	8 624

Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015
Remonditööd	2 492	5 077
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	2 492	5 077

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	169	138
Mittesihotstarbelised remondikulud	476	135
Heakorrakulud	100	677
Tehnosüsteemide hooldus	268	268
Väikevara ja materjalid	0	0
Kindlustuskulu	154	236
Isikliku auto kasutus	401	314
Raamatupidamise teenus	864	864
EKLÜ liikmemaks	76	69
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 508	2 701

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	1 460	1 096
Sotsiaalmaksud	493	382
Kokku tööjõukulud	1 953	1 478
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	18	18

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Isikliku auto kasutuse hüvitus	401	314

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2017

Korteriühistu Suur-Sepa 24 (registrikood: 80047719) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VEIKO VOSTRJAKOV	Juhatuse liige	27.06.2017
HILJA RÄNI	Juhatuse liige	27.06.2017
OSKAR ALAMAA	Juhatuse liige	27.06.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5156855
E-posti aadress	vostrjakov@hotmail.ee