

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2016

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2016

**nimi:** Tallinna mnt 42 Korterühistu

**registrikood:** 80054903

**tänavatalu nimi,** Tallinna mnt 42-165

**maja ja korteri number:**

**linn:** Narva linn

**maakond:** Ida-Viru maakond

**postisihthnumber:** 21006

**telefon:** +372 55955129

**e-posti aadress:** Tall42@mail.ru

## Sisukord

|                                         |           |
|-----------------------------------------|-----------|
| <b>Tegevusaruanne</b>                   | <b>3</b>  |
| <b>Raamatupidamise aastaaruanne</b>     | <b>4</b>  |
| Bilanss                                 | 4         |
| Tulemiaruanne                           | 5         |
| Rahavoogude aruanne                     | 6         |
| Netovara muutuste aruanne               | 7         |
| Raamatupidamise aastaaruande lisad      | 8         |
| Lisa 1 Arvestuspõhimõtted               | 8         |
| Lisa 2 Raha                             | 9         |
| Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed             | 9         |
| Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad | 9         |
| Lisa 5 Võlad ja ettemaksed              | 10        |
| Lisa 6 Võlad tarnijatele                | 10        |
| Lisa 7 Võlad töövõtjatele               | 10        |
| Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud          | 11        |
| Lisa 9 Muud tulud                       | 11        |
| Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud       | 11        |
| Lisa 11 Tööjõukulud                     | 11        |
| Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud     | 12        |
| Lisa 13 Seotud osapooled                | 12        |
| <b>Aruande allkirjad</b>                | <b>13</b> |

## Tegevusaruanne

Korteriühistu Tallinna mnt 42 tegutseb iseseisvalt alates detsembrist 1998.a

Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 355390 eur ja kulud 362364 eur

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

Töötajate keskmine arv moodustas 4 inimest.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus juhatus koosneb 6 liikmest.

2016 aastal tasuti palk koos maksudega 29590 eur

Revizeerimiskomisjonile ja juhatuse liikmetele 319 eur.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                         | 31.12.2016     | 31.12.2015     |
|-----------------------------------------|----------------|----------------|
| Varad                                   |                |                |
| Käibevarad                              |                |                |
| Raha                                    | 10 178         | 7 020          |
| Nõuded ja ettemaksed                    | 60 959         | 52 707         |
| <b>Kokku käibevarad</b>                 | <b>71 137</b>  | <b>59 727</b>  |
| Põhivarad                               |                |                |
| Materiaalsed põhivarad                  | 175 368        | 175 368        |
| <b>Kokku põhivarad</b>                  | <b>175 368</b> | <b>175 368</b> |
| <b>Kokku varad</b>                      | <b>246 505</b> | <b>235 095</b> |
| Kohustised ja netovara                  |                |                |
| Kohustised                              |                |                |
| Lühiajalised kohustised                 |                |                |
| Võlad ja ettemaksed                     | 47 990         | 29 604         |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>    | <b>47 990</b>  | <b>29 604</b>  |
| <b>Kokku kohustised</b>                 | <b>47 990</b>  | <b>29 604</b>  |
| Netovara                                |                |                |
| Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses    | 10 354         | 10 354         |
| Reservid                                | 175 368        | 175 368        |
| Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem | 19 767         | 30 147         |
| Aruandeaasta tulem                      | -6 974         | -10 378        |
| <b>Kokku netovara</b>                   | <b>198 515</b> | <b>205 491</b> |
| <b>Kokku kohustised ja netovara</b>     | <b>246 505</b> | <b>235 095</b> |

## Tulemiaruanne

(eurodes)

|                                                            | 2016            | 2015            |
|------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| Tulud                                                      |                 |                 |
| Liikmetelt saadud tasud                                    | 341 375         | 318 643         |
| Muud tulud                                                 | 14 015          | 11 662          |
| <b>Kokku tulud</b>                                         | <b>355 390</b>  | <b>330 305</b>  |
| Kulud                                                      |                 |                 |
| Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud | -326 410        | -303 406        |
| Mitmesugused tegevuskulud                                  | -6 365          | -9 330          |
| Tööjõukulud                                                | -29 589         | -27 948         |
| <b>Kokku kulud</b>                                         | <b>-362 364</b> | <b>-340 684</b> |
| <b>Põhitegevuse tulem</b>                                  | <b>-6 974</b>   | <b>-10 379</b>  |
| Muud finantstulud ja -kulud                                | 0               | 1               |
| <b>Aruandeaasta tulem</b>                                  | <b>-6 974</b>   | <b>-10 378</b>  |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                        | 2016         | 2015          |
|--------------------------------------------------------|--------------|---------------|
| Rahavood põhitegevusest                                |              |               |
| Põhitegevuse tulem                                     | -6 974       | -10 379       |
| Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus     | -8 254       | 2 622         |
| Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus | 18 385       | -1 685        |
| Laekunud intressid                                     | 1            | 1             |
| <b>Kokku rahavood põhitegevusest</b>                   | <b>3 158</b> | <b>-9 441</b> |
| <b>Kokku rahavood</b>                                  | <b>3 158</b> | <b>-9 441</b> |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses             | 7 020        | 16 461        |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>               | <b>3 158</b> | <b>-9 441</b> |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus               | 10 178       | 7 020         |

## Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

|                                           |                                         |          |                     | Kokku netovara |
|-------------------------------------------|-----------------------------------------|----------|---------------------|----------------|
|                                           | Sihtkapital/Osakapital<br>nimiväärtuses | Reservid | Akumuleeritud tulem |                |
| <b>31.12.2014</b>                         | 10 354                                  | 175 368  | 30 147              | 215 869        |
| <b>Korrigeeritud saldo<br/>31.12.2014</b> | 10 354                                  | 175 368  | 30 147              | 215 869        |
| Aruandeaasta tulem                        | 0                                       | 0        | -10 378             | -10 378        |
| <b>31.12.2015</b>                         | 10 354                                  | 175 368  | 19 769              | 205 491        |
| <b>Korrigeeritud saldo<br/>31.12.2015</b> | 10 354                                  | 175 368  | 19 769              | 205 491        |
| Aruandeaasta tulem                        | 0                                       | 0        | -6 974              | -6 974         |
| Muutused reservides                       | 0                                       | 0        | -2                  | -2             |
| Muud muutused<br>netovaras                | 0                                       | 0        | 0                   | 0              |
| <b>31.12.2016</b>                         | 10 354                                  | 175 368  | 12 793              | 198 515        |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

Korterühistu Taallinna mnt 42 tegutseb iseseisvalt alates detsembrist 1998.a

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki

mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide

esindamine.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Korterühistu Tallinna mnt 42 raamatupidamise aastaaruanne 2016.aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus-ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid  
Raamatupidamise aastaaruande on koostatud Eesti eur.  
Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksumuse printsiipe.

Nõuete hindamine

Omanikelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenaoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulu kajastamine

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus-ja sihtotstarbelistest tasudest. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid maksumusega alates 175368 eur

Amortisatsiooninormid aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Ehitused ja rajatised

Masinad ja seadmed

Muu põhivara

#### Raha

Aruandeaastal põhitegevuse raha 10178 eur

#### Nõuded ja ettemaksed

Aruandeaastal põhitegevuse nõuded ja ettemaksed 60960 eur

#### Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad



Aruandeaastal põhitegevuse lõpetamata ehitised 175368 eur

### Tulud

Aruandeaastal põhitegevuse tulud 355392 eur

### Kulud

Aruandeaastal põhitegevuse kuiud 362364 eur

## Lisa 2 Raha

(eurodes)

|                   | 31.12.2016    | 31.12.2015   |
|-------------------|---------------|--------------|
| pangakonto        | 10 178        | 7 020        |
| suluraha kassas   | 0             | 0            |
| <b>Kokku raha</b> | <b>10 178</b> | <b>7 020</b> |

## 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              | 60 959        | 60 959                            | 0                   | 0           |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>60 959</b> | <b>60 959</b>                     | <b>0</b>            | <b>0</b>    |

  

|                                   | 31.12.2015    | Jaotus järelejäänud tähtaja järgi |                     |             |
|-----------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                   |               | 12 kuu jooksul                    | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Nõuded ostjate vastu              | 52 707        | 52 707                            | 0                   | 0           |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>52 707</b> | <b>52 707</b>                     | <b>0</b>            | <b>0</b>    |

## Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

|                                               | 31.12.2016 |            | 31.12.2015 |            |
|-----------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
|                                               | Ettemaks   | Maksuvõlg  | Ettemaks   | Maksuvõlg  |
| Üksikisiku tulumaks                           | 0          | 299        | 0          | 237        |
| Sotsiaalmaks                                  | 0          | 610        | 0          | 560        |
| Kohustuslik kogumispension                    | 0          | 29         | 0          | 26         |
| Töötuskindlustusmaksed                        | 0          | 38         | 0          | 34         |
| <b>Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad</b> | <b>0</b>   | <b>976</b> | <b>0</b>   | <b>857</b> |

## Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2016    | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             |
|----------------------------------|---------------|----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                  |               | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Võlad tarnijatele                | 45 443        | 45 443                           | 0                   | 0           |
| Võlad töövõtjatele               | 1 571         | 1 571                            |                     |             |
| Maksuvõlad                       | 976           | 976                              | 0                   | 0           |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>47 990</b> | <b>47 990</b>                    |                     |             |

  

|                                  | 31.12.2015    | Jaotus järeljäänud tähtaja järgi |                     |             |
|----------------------------------|---------------|----------------------------------|---------------------|-------------|
|                                  |               | 12 kuu jooksul                   | 1 - 5 aasta jooksul | üle 5 aasta |
| Võlad tarnijatele                | 27 258        | 27 258                           |                     |             |
| Võlad töövõtjatele               | 1 489         | 1 489                            |                     |             |
| Maksuvõlad                       | 857           | 857                              |                     |             |
| Muud võlad                       | 0             |                                  |                     |             |
| Intressivõlad                    | 0             |                                  |                     |             |
| Dividendivõlad                   | 0             |                                  |                     |             |
| Muud viitvõlad                   | 0             |                                  |                     |             |
| Saadud ettemaksed                | 0             |                                  |                     |             |
| Tulevaste perioodide tulud       | 0             |                                  |                     |             |
| Muud saadud ettemaksed           | 0             |                                  |                     |             |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>29 604</b> | <b>29 604</b>                    |                     |             |

## Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

|                                | 31.12.2016    | 31.12.2015    |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| Võlad tarnijatele              | 45 443        | 27 258        |
| <b>Kokku võlad tarnijatele</b> | <b>45 443</b> | <b>27 258</b> |

## Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

|                                 | 31.12.2016   | 31.12.2015   |
|---------------------------------|--------------|--------------|
| Võlad töövõtjatele              | 0            | 0            |
| Puhkuse inventur                | 1 571        | 1 489        |
| <b>Kokku võlad töövõtjatele</b> | <b>1 571</b> | <b>1 489</b> |

## Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

|                                      | 2016           | 2015           |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Mittesihotstarbelised tasud</b>   |                |                |
| Sisseastumistasud                    | 235 113        | 217 419        |
| Hooldustasud                         | 80 961         | 80 979         |
| <b>Sihotstarbelised tasud</b>        |                |                |
| Remonditasud                         | 25 301         | 20 245         |
| <b>Kokku liikmetelt saadud tasud</b> | <b>341 375</b> | <b>318 643</b> |

## Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

|                                | 2016          | 2015          |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| Traavid, viivised ja hüvitised | 2 377         | 2 906         |
| Rendi- ja üüritulu             | 11 638        | 8 756         |
| <b>Kokku muud tulud</b>        | <b>14 015</b> | <b>11 662</b> |

## Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

|                                        | 2016         | 2015         |
|----------------------------------------|--------------|--------------|
| Mitmesugused bürookulud                | 1 185        | 207          |
| Transpordikulud                        | 709          | 703          |
| õigusteenused                          | 2 058        | 1 200        |
| Muud                                   | 2 413        | 7 220        |
| <b>Kokku mitmesugused tegevuskulud</b> | <b>6 365</b> | <b>9 330</b> |

## Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                | 2016          | 2015          |
|------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Palgakulu                                      | 22 086        | 20 782        |
| Sotsiaalmaksud                                 | 7 322         | 7 000         |
| Pensionikulu                                   | 181           | 166           |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                       | <b>29 589</b> | <b>27 948</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 4             | 4             |

## Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

|                                          | 2016     | 2015     |
|------------------------------------------|----------|----------|
| Kasum (kahjum) valuutakursi muutustest   | 0        | 1        |
| <b>Kokku muud finantstulud ja -kulud</b> | <b>0</b> | <b>1</b> |

## Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Ei ole tehinguid seotud osapoollega.

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.06.2017

**Tallinna mnt 42 Korteriühistu (registrikood: 80054903) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

|                    |                            |                      |
|--------------------|----------------------------|----------------------|
| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll         | Allkirja andmise aeg |
| JELENA MATUŠS      | Juhatuse liige             | 13.06.2017           |
| Resolutsioon:      | Jelena Matushs 46612183721 |                      |
| TATJANA LIND       | Juhatuse liige             | 26.06.2017           |
| Resolutsioon:      | 47302173714                |                      |

## Sidevahendid

|                 |                |
|-----------------|----------------|
| Liik            | Sisu           |
| Mobiiltelefon   | +372 55955129  |
| E-posti aadress | Tall42@mail.ru |