

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Majakovski tn. 17 Korterühistu

registrikood: 80158287

tänava/talu nimi, Majakovski 17

maja ja korteri number:

linn: Sillamäe linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihtnumber: 40231

e-posti aadress: marso132003@mail.ru

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 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
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 19729 eurot ja kulud olid 16302 eurot.

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

Korterühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 5 liikmest.

2016. aastal oli Majakovski tn.17 KÜ keskmine töötajate arve 1 töötaja ning palgakulu oli 1800 eurot.

Juhatuse liikmete tasu oli 2400 eurot.

Tööjõukuludes on kajastatud juhatuse liikmete tasu ja töövõtulepingu tasud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	2 143	893	2
Nõuded ja ettemaksed	19 794	18 900	3
Kokku käibevarad	21 937	19 793	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	15 231	20 719	3
Kokku põhivarad	15 231	20 719	
Kokku varad	37 168	40 512	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	5 246	5 004	5
Võlad ja ettemaksed	1 900	2 179	6
Kokku lühiajalised kohustised	7 146	7 183	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	15 231	20 719	
Kokku pikaajalised kohustised	15 231	20 719	
Kokku kohustised	22 377	27 902	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 455	2 455	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	10 155	8 052	
Aruandeaasta tulem	2 181	2 103	
Kokku netovara	14 791	12 610	
Kokku kohustised ja netovara	37 168	40 512	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	19 335	17 239	
Tulu ettevõtlusest	42	69	
Muud tulud	352	421	
Kokku tulud	19 729	17 729	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-7 499	-6 880	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 866	-1 651	
Tööjõukulud	-5 600	-5 600	7
Muud kulud	-1 337	0	
Kokku kulud	-16 302	-14 131	
Põhitegevuse tulem	3 427	3 598	
Intressikulud	-1 246	-1 495	
Aruandeaasta tulem	2 181	2 103	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	3 427	3 598	
Korrigeerimised			
Kokku korrigeerimised	4 594	3 143	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-279	-121	
Kokku rahavood põhitegevusest	7 742	6 620	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-5 246	-5 004	
Makstud intressid	-1 246	-1 495	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 492	-6 499	
Kokku rahavood	1 250	121	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	893	772	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 250	121	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 143	893	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	2 455	8 052	10 507
Aruandeaasta tulem		2 103	2 103
31.12.2015	2 455	10 155	12 610
Aruandeaasta tulem		2 181	2 181
31.12.2016	2 455	12 336	14 791

Vastavalt KÜ Majakovski tn.17 põhikirjale ühistu osakapitali moodustub ühistu liikmete maksudest. Osamaksu suuruseks 0,60 eurot iga temale kuuluva korteriomandi ruutmeetri kohta. Osamaks on rahaline.

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
Kassa	287	0
Pank	1 856	893
Kokku raha	2 143	893

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 670	7 670	
Ostjatelt laekumata arved	7 670	7 670	
Ettemaksed	27 355	12 124	15 231
Tulevaste perioodide kulud	20 477	5 246	15 231
Muud makstud ettemaksed	6 878	6 878	
Kokku nõuded ja ettemaksed	35 025	19 794	15 231

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 499	10 499	
Ostjatelt laekumata arved	10 499	10 499	
Ettemaksed	29 120	8 401	20 719
Tulevaste perioodide kulud	25 753	5 034	20 719
Muud makstud ettemaksed	3 367	3 367	
Kokku nõuded ja ettemaksed	39 619	18 900	20 719

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	40	70
Sotsiaalmaks	116	115
Töötuskindlustusmaksed	1	4
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	157	189

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

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaen1	2 326	2 326		
Pangalaen2	2 920	2 920		
Lühiajalised laenud kokku	5 246	5 246		
Pikaajalised laenud				
Pangalaen1	1 914		1 914	
Pangalaen2	13 317		13 317	
Pikaajalised laenud kokku	15 231		15 231	
Laenukohustised kokku	20 477	5 246	15 231	

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaen1	2 252	2 252		
Pangalaen 2	2 752	2 752		
Lühiajalised laenud kokku	5 004	5 004		
Pikaajalised laenud				
Pangalaen 1	4 315		4 315	
Pangalaen 2	16 404		16 404	
Pikaajalised laenud kokku	20 719		20 719	
Laenukohustised kokku	25 723	5 004	20 719	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 258	1 258
Võlad töövõtjatele	350	350
Maksuvõlad	157	157
Muud võlad	117	117
Muud viitvõlad	117	117
Saadud ettemaksed	18	18
Muud saadud ettemaksed	18	18
Kokku võlad ja ettemaksed	1 900	1 900

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 219	1 219
Võlad töövõtjatele	350	350
Maksuvõlad	189	189
Muud võlad	421	421
Muud viitvõlad	421	421
Kokku võlad ja ettemaksed	2 179	2 179

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	4 200	4 200
Sotsiaalmaksud	1 400	1 400
Kokku tööjõukulud	5 600	5 600

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	60	60
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	2 400	2 400

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.07.2017

Majakovski tn. 17 Korterühistu (registrikood: 80158287) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEI MIRONOV	Juhatuse liige	01.08.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	marso132003@mail.ru