

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: 26.JUULI tn 5 KORTERIÜHISTU

registrikood: 80162403

tänavatänu nimi, 26.Juuli 5-65

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 20207

telefon: +372 55574877

e-posti aadress: oksana12@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 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Tulu ettevõtlusest	10
Lisa 9 Muud tulud	10
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu 26 Juuli tn. 5 iseseisvalt tegutseb alates 2002.a. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 4 liikmest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	10 489	12 821
Nõuded ja ettemaksed	15 697	14 250
Kokku käibevarad	26 186	27 071
Kokku varad	26 186	27 071
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	9 397	8 542
Kokku lühiajalised kohustised	9 397	8 542
Pikaajalised kohustised		
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	11 842	13 775
Kokku pikaajalised kohustised	11 842	13 775
Kokku kohustised	21 239	22 317
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 014	3 014
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 740	1 455
Aruandeaasta tulem	193	285
Kokku netovara	4 947	4 754
Kokku kohustised ja netovara	26 186	27 071

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	32 045	30 424
Tulu ettevõtlusest	77	143
Muud tulud	116	141
Kokku tulud	32 238	30 708
Kulud		
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-13 281	-11 823
Mitmesugused tegevuskulud	-9 095	-9 800
Tööjõukulud	-9 669	-8 800
Kokku kulud	-32 045	-30 423
Põhitegevuse tulem	193	285
Aruandeaasta tulem	193	285

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	193	285
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 447	1 589
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	855	-1 105
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-1 933	-645
Kokku rahavood põhitegevusest	-2 332	124
Kokku rahavood	-2 332	124
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 821	12 697
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 332	124
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 489	12 821

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	3 014	1 455	4 469
Aruandeaasta tulem		285	285
31.12.2015	3 014	1 740	4 754
Aruandeaasta tulem		193	193
31.12.2016	3 014	1 933	4 947

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu 26. Juuli tn 5 raamatupidamise aastaaruanne 2016. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõttele, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksumuse printsiipe.

Rahavood

Rahavooguse aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulude ja kulude aruanne

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remondideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha. Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

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

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku raha	10 489	12 821

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 923	
Ettemaksed	6 774	
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 697	15 697
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 615	
Ettemaksed	5 635	
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 250	14 250

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	141	162
Sotsiaalmaks	450	454
Kohustuslik kogumispension	6	19
Töötuskindlustusmaksed	25	27
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	622	662

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 735	
Võlad töövõtjatele	478	
Maksuvõlad	622	
Muud võlad	562	
Kokku võlad ja ettemaksed	9 397	9 397
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 598	
Võlad töövõtjatele	441	
Maksuvõlad	662	
Muud võlad	841	
Kokku võlad ja ettemaksed	8 542	8 542

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Tulevastu perioodide tulud	14 420	11 178	-11 823	13 775
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	14 420	11 178	-11 823	13 775
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	14 420	11 178	-11 823	13 775

	31.12.2015	Saadud	Tagastatud	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Tulevastu perioodide tulud	13 775	11 178	-13 111	11 842
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	13 775	11 178	-13 111	11 842
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	13 775	11 178	-13 111	11 842

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	18 764	18 601
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	13 281	11 823
Kokku liikmetelt saadud tasud	32 045	30 424

Lisa 8 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2016	2015
Teenuste vahendamine	77	143
Kokku tulu ettevõtlusest	77	143

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Muud	116	141
Kokku muud tulud	116	141

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015
Remonditööd	-13 281	-11 823
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-13 281	-11 823

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-6 789	-6 637
Sotsiaalmaksud	-2 880	-2 163
Kokku tööjõukulud	-9 669	-8 800
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	88	88
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	2 160	2 160

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.04.2017

26.JUULI tn 5 KORTERIÜHISTU (registrikood: 80162403) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OKSANA PETROVA	Juhatuse liige	26.07.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55574877
E-posti aadress	oksana12@gmail.com