

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: KORTERIÜHISTU TALLINNA MNT 59 NARVA

registrikood: 80175920

tänavatalu nimi, Tallinna mnt 59-62

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 20606

telefon: +372 55591757, +372 3568111

e-posti aadress: lurom@list.ru, tsvigor@yandex.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Lisa 8 Revidendi arvamus	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

KÜ tegevuse peasuundamiseks 2016.aastal olid:

- korteriomaniike peamiste teenuste osutamine elamu hoiul ja teenindamisel – põhitegevus;
- korteriomaniike soojusenergia-, vee vahendus korteriomaniike;
- ettevõtlustegevus.

2016. aasta teostas korteriühistu Tallinna mnt 59 Narva majandustegevust KÜ juhatus koosseisus: juhatuse esimees – L. Romanchenko, L. Svistunova, S. Manakova, V. Mamõkiva, I. Lehmus, G. Gracheva.

1. Põhitegevus.

Põhitegevuse tulud moodustasid üldse aasta jooksul - 43340 euro. Põhitegevusekulud (ekspluatatsiooni- ja remondikulud) moodustasid kokku 40535 euro. Maksete ja kulude vahe tekitas vahendite tingliku kokkuhoiu summas 2805 euro. Maja remonditööd viidi läbi töövõtu ja majanduslikul viisil. Maja remonditööde kulud moodustasid kokku 22221 euro. Ekspluatatsioonikulud on minimaalsed ning moodustasid 18314 euro.

2016. aasta majandustegevuse plaani võib põhilistes suundades maja Tallinna mnt 59 teenindamisel ja remondis pidada täidetuks.

2. KÜ vahendustegevus kommunaalteenuste osas.

Kommunaalteenuste tulud moodustasid 51932 euro ja kulud 52483 euro. Vahendustegevuse tulemusel tekkis üldine rahaliste vahendite vajakajäämine elanikelt kommunaalteenuste eest summas 551 euro. See moodustas järgmiselt: vajakajäämisest kuumade vee eest - 3 euro ja külma vee eest - 1124 euro ja ülemaksust kütte eest - 576 euro.

3. KÜ ettevõtlustegevus.

Ettevõtlustegevus on esindatud:

- protsentide kogumisega õigeaegsete maksete eest AS-lt Narva Vesi 854 euro;
- viiviste kogumisega elanikelt korteriüüri tasumisega viivitamise pärast summas - 178 euro;

Kokku on kogutud 1032 euro.

4. KÜ finantsseis seisuga 31.12.2016.a. (vt. raamatupidamise bilanss):

Rahaliste vahendite jäägid pangaarvetel ja kassas bilansi järgi seisuga 31.12.2016.a. – 16893 euro.

Debitoorne võlgnevus(võlgnevus ühistule) – moodustas seisuga 31.12.2016.a. - 13726 euro.

Kreditoorne võlgnevus(ühistu võlgnevus) - moodustas seisuga 31.12.2016.a. - 20064 euro.

Korteriühistu netovara seisuga 31.12.2016.a. on 10555 euro.

Raamatupidamise bilansi seisukord 2016.a. lõpu seisuga näitab, et KÜ Tallinna mnt 59 Narva finantsseisukord on stabiilne, käiveomand ületab KÜ lühiajaliste kohustuste suurust. Seoses 2016. aasta inflatsiooniga tuleb võtta vastu kaalutud majaremondiplaan.

Aastaplaan on täidetud. Praegusel hetkel tagab KÜ finantsseisund tema normaalse maksevõime.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	16 893	13 359
Nõuded ja ettemaksed	13 726	12 679
Kokku käibevarad	30 619	26 038
Kokku varad	30 619	26 038
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	20 064	16 354
Kokku lühiajalised kohustised	20 064	16 354
Kokku kohustised	20 064	16 354
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 201	3 201
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	6 483	4 320
Aruandeaasta tulem	871	2 163
Kokku netovara	10 555	9 684
Kokku kohustised ja netovara	30 619	26 038

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	36 048	24 115
Annetused ja toetused	4 571	0
Tulu ettevõtlusest	854	891
Muud tulud	484	1 271
Kokku tulud	41 957	26 277
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-22 221	-3 136
Mitmesugused tegevuskulud	-8 820	-10 899
Tööjõukulud	-9 494	-9 984
Muud kulud	-551	-95
Kokku kulud	-41 086	-24 114
Põhitegevuse tulem	871	2 163
Aruandeaasta tulem	871	2 163

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	871	2 163
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 047	-294
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	3 710	8 344
Kokku rahavood põhitegevusest	3 534	10 213
Rahavood finantseerimistegevusest		
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-1
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-1
Kokku rahavood	3 534	10 212
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 359	3 147
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 534	10 212
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 893	13 359

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	3 201	4 321	7 522
Aruandeaasta tulem		2 163	2 163
Muud muutused netovaras		-1	-1
31.12.2015	3 201	6 483	9 684
Aruandeaasta tulem		871	871
31.12.2016	3 201	7 354	10 555

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Tallinna mnt 59 Narva 2016.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

KÜ Tallinna mnt 59 Narva raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibis. KÜ Tallinna mnt 59 Narva tulemiaruanne on koostatud RTJ 14 lisas toodud kasumiaruande skeemi alusel.

Raamatupidamise aastaaruande on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontole jääke.

Finantsinvesteeringud

Sihtfinantseerimine.

Korteriühistu on lähtunud sihtfinantseerimiste kajastamisel brutomeetodist. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summasid kajastatakse tuluna kui ettevõtte aksepteerib finantseerimisega kaasnevat tingimusi ja kavatses neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline. Saadud summasid kajastatakse tulemisaruandes tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud (remonditööde tegemine), mille kompenseerimiseks sihtotstarbelised maksed on mõeldud. Kuni tuluna kajastamise hetkeni kajastatakse laekunud summad bilansis tulevaste perioodide tuluna.

Mittesihtotstarbelised tasud.

Mittesihtotstarbelised tasud liikmetelt kajastatakse kas tulude ja kulude aruandes tuluna või ettemaksudena ainult juhul, kui nad on tasutud j'rgmise aruandeperioodi eest ette.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu.

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse korteriühistu tavapärase majandustegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid korteriühistu liikmete vastu (esitatud arved vahendatud kommunaalteenuste eest ja põhikirja alusel kehtestatud sihtotstarbeliste ja mittesihtotstarbeliste maksete eest).

Nõute laekumise tõenäosust hinnatakse iga liikme kohta eraldi. Korteriühistu liikmetelt laekumata jäänud nõuded, mis on hinnatud ebatõenäoliseks, nõutakse sisse kohtu korras.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasuõiglasest väärtusest ja kajastatakse teenuste osutamise järel.

Teenuste osutamisest saadavad tulud kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuste osutamisega kaasnevad kulud.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustena.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	13 725	13 725
Ostjatelt laekumata arved	13 725	13 725
Muud nõuded		0
Viitlaekumised		0
Ettemaksed	1	1
Muud makstud ettemaksed	1	1
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 726	13 726
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	12 679	12 679
Ostjatelt laekumata arved	12 679	12 679
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 679	12 679

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	19	48
Sotsiaalmaks	129	134
Kohustuslik kogumispension	5	8
Töötuskindlustusmaksed	15	13
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	168	203

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 661	6 661
Võlad töövõtjatele	582	582
Maksuvõlad	168	168
Muud võlad	164	164
Muud viitvõlad	164	164
Saadud ettemaksed	12 489	12 489
Tulevaste perioodide tulud	12 489	12 489
Kokku võlad ja ettemaksed	20 064	20 064
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 372	5 372
Võlad töövõtjatele	493	493
Maksuvõlad	203	203
Muud võlad	212	212
Muud viitvõlad	212	212
Saadud ettemaksed	10 074	10 074
Tulevaste perioodide tulud	10 074	10 074
Kokku võlad ja ettemaksed	16 354	16 354

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Igor Tsvetkov FIE	145	152
Narva Sojusvõrk AS	5 246	4 069
VKG Elektrivõrgud OÜ	169	166
Tele 2 Eesti AS	0	2
Narva Vesi AS	921	902
Millann Santeh Grupp OÜ	96	0
Ekovir OU	84	81
Kokku võlad tarnijatele	6 661	5 372

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	7 649	7 074
Sotsiaalmaksud	1 845	2 910
Kokku tööjõukulud	9 494	9 984

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	89	89
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	2 925	1 800

Omanikelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.
Seotud isikutele väljamakseid ei tehtud ja soodustusi ei antud.

AKT

KÜ Tallinna mnt.59 Narva, reg. nr 80175920,
finants-majandustegevuse kontroll.

Narva

27.02.2017.a.

OÜ Bartš Büroo Ilona Baranová viis läbi KÜ Tallinna mnt.59 Narva 2016.a majandusaasta tegevuse kontrolli. Kontrollimise käigus andis seletusi raamatupidaja.

Kontrolli käigus revident:

- vaatas läbi esmased raamatupidamisdokumendid,
- teostas dokumentatsiooni analüüs(lepungud, käskkirjad).

Kontrollimise lõppedes on koostanud revisjoni aastaaruanne

2016.a Revisjon.

Esitatud dokumentide alusel 2016.a tulud ja kulud tegelikult jagunesid järgmiselt:

Äritulud	Summa(eur)	Äriikulud	Summa(eur)
Tulu	+39 801	Kaubad, toore, material ja teenused	-22 221
		Mitmesugused tegevuskulud	-8 820
		Toojoukulud	-9 494
		Kulum	-551
Finantstulud	+4 571		
KOKKU	+44 372		- 41 086
Aruandeaasta kasum	+3 286		

Revisjoni käigus kontrolliti KÜ Tallinna mnt. 59 tegevusega seotud tehtud kulutuste tõepärasusi, arvestades ostetud kaupa ja teenuseid. KÜ Tallinna mnt. 59 2016.a tehtud haldus- ja majandustegevusega seotud kulutused on vastavuses KÜ tegevus. Kõik esmased dokumendid on esindatud.

Aasta tegevuse tulemuseks on tulude ülekaal võrreldes kuluga summas 3 286 euro. KÜ Tallinna mnt. 59 eelmistest aastatest jaotamata kasum on 6 483 euro ning osakapitali summas 3201 euro. Seega 2016.a vahendide ülekulu kaetakse eelmiste aastate vahenditega.

KÜ Tallinna mnt. 59 2016.a majandusaasta lõppedes finantsolukord on stabiilne, kuna ettevõtte vara ületab tema kohustusi.

Pankade- ja kassaoperatsioonide revisjon.

Arvelduskontod

Algsaldo 01.01.2016.a

13 359 euro

Lõppsaldo 31.12.2016.a

16 893 euro

Kassa- ja pangaoperatsioonid on kontrollitud ning dokumentaalselt tõendatud, lõppsaldo on vastavuses raamatupidamisarvestuse andmetega. Tegevusega mitte seotud väljamaksed pole tuvastatud.

Ostjatega arvelduste kontroll

Ostjate võlgnevus seisuga 31. 2.2016 a on 13 726 euro.

Materijalide tarnijatega ja teenuste osutajatega arvelduste kontroll.

Revisjoni käigus tuvastati, et 2016 aastal tarnijate arvete tasumine on toimunud esitatud arvete alusel vastavalt tähtaegadele.

Võlgnevus tarnijatele sisuga 31.12.2016.a on 6 661 euro.

Töötasufondi ja maksude tasumise kontroll.

Töötajatele töötasude määramised KÜ Tallinna mnt. 59 teostati vastavuses töölepingutega.

Töötasu võlgnevus seisuga 31.12.2016.a on 582 euro ning see on 2016.a detsembrikuu kohta väljamaksmata töötasu.

Maksude tasumise kontroll.

Maksude arvutus ja maksmine on toimunud õigesti, vastavuses tehtud väljamaksudega ning seadusega kehtestatud tähtaegadega.

Raamatupidamisarvestuse ja dokumentide kontroll.

Raamatupidamisarvestus on korraldatud vastavuses EV raamatupidamisseadusega.

Raamatupidamisarvestus kajastab KÜ Tallinna mnt. 59 reaalset tegevust.

Ilona Baranova
OU Barts Buroo
Reg. 11089836
Vestervalli 12-3
Narva 20307
Tel.3560717



Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.04.2017

KORTERIÜHISTU TALLINNA MNT 59 NARVA (registrikood: 80175920) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LJUBOV ROMANTŠENKO	Juhatuse liige	18.05.2017
NATALIYA CHUDAKOVA	Juhatuse liige	18.05.2017
VALENTINA MAMŖKINA	Juhatuse liige	18.05.2017
IGOR LEHMUS	Juhatuse liige	22.05.2017
SVETLANA MANAKOVA	Juhatuse liige	23.05.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3568111
Mobiiltelefon	+372 55591757
E-posti aadress	tsvigor@yandex.ru
E-posti aadress	lurom@list.ru