

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: KORTERIÜHISTU KANGELASTE 24

registrikood: 80180571

tänava/talu nimi, Partisani 9-77

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postsihtnumber: 21004

telefon: +372 55538454

e-posti aadress: partisani9@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	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Muud tulud	11
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Muud kulud	12
Lisa 13 Intressikulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Kangelaste 24 iseseisvalt alates 01.03.2003.a .Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüku mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruadeaastal põhitegevuse tulud olid 33155 EUR ja kulud 28261 EUR.

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

Korteriühistu tööd korraldab juhatus.Juhatus koosneb 3 liikmest.

Juhatuse esimees sai hüvitist 2355 EUR.Keskmine töötajate arv 2016 . aastal oli 2 töötajat.

Korteriühistumaksis tasu 3786 EUR .

Pangalaen on kulutatud maja renoveerimiseks.

2016 aastal oli tehtud remonditööd summas 5782 euro.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	10 380	3 981	2
Nõuded ja ettemaksed	18 037	19 705	3
Kokku käibevarad	28 417	23 686	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	42 592	51 300	3
Kokku põhivarad	42 592	51 300	
Kokku varad	71 009	74 986	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	8 708	8 524	5
Võlad ja ettemaksed	6 328	5 143	6
Kokku lühiajalised kohustised	15 036	13 667	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	42 592	51 300	
Kokku pikaajalised kohustised	42 592	51 300	
Kokku kohustised	57 628	64 967	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 749	2 749	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	7 270	9 271	
Aruandeaasta tulem	3 362	-2 001	
Kokku netovara	13 381	10 019	
Kokku kohustised ja netovara	71 009	74 986	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	29 648	30 853	8
Muud tulud	3 507	1 201	9
Kokku tulud	33 155	32 054	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-18 795	-15 451	10
Tööjõukulud	-6 984	-6 508	11
Muud kulud	-2 482	-10 339	12
Kokku kulud	-28 261	-32 298	
Põhitegevuse tulem	4 894	-244	
Intressikulud	-1 532	-1 757	13
Aruandeaasta tulem	3 362	-2 001	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	4 894	-244	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 668	-37	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 185	-5 380	
Kokku rahavood põhitegevusest	7 747	-5 661	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	114 533	114 533	
Saadud laenude tagasimaksed	-71 757	-63 008	
Arvelduskrediidi saldo muutus	-42 592	-51 300	
Makstud intressid	-1 532	-1 757	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 348	-1 532	
Kokku rahavood	6 399	-7 193	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 981	11 174	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 399	-7 193	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 380	3 981	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	2 749	9 271	12 020
Aruandeaasta tulem		-2 001	-2 001
31.12.2015	2 749	7 270	10 019
Aruandeaasta tulem		3 362	3 362
31.12.2016	2 749	10 632	13 381

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Kangelaste 24 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 aastaaruanne on koostatud eurodes

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksumuse printsiipe

Raha

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

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

Eraldised ja tingimuslikud kohustised

Väljateenitud puhkusetasu on tulude ja kulude ning bilansis arvele võitud lühijalise kohustusena.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leivad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Teenuste ja maksele vahendamisel ei kajasta korteroühistumakstud oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kostusena.

Kulud

Kulude aruande koostamisel on RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arvelduskonto	10 380	3 981
Kokku raha	10 380	3 981

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	9 169	9 169		
Ostjatelt laekumata arved	9 169	9 169		
Ettemaksed	8 868	8 868		
Tulevaste perioodide kulud	8 708	8 708		
Muud makstud ettemaksed	160	160		
Tulevaste perioodide kulud	42 592		42 592	
Kokku nõuded ja ettemaksed	60 629	18 037	42 592	

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	11 040	11 040		
Ostjatelt laekumata arved	11 040	11 040		
Ettemaksed	8 665	8 665		
Tulevaste perioodide kulud	8 524	8 524		
Muud makstud ettemaksed	141	141		
Tulevaste perioodide kulud	51 300			51 300
Kokku nõuded ja ettemaksed	71 005	19 705		51 300

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	63	63
Sotsiaalmaks	101	61
Kohustuslik kogumispension	8	4
Töötuskindlustusmaksed	12	6
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	184	134

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringulaenu	51 300	8 708	42 592		2.694%	eur	28.06.2022
Pikaajalised laenud kokku	51 300	8 708	42 592				
Laenukohustised kokku	51 300	8 708	42 592				

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringulaenu	59 824	8 524		51 300	2,694%	eur	28.06.2022
Pikaajalised laenud kokku	59 824	8 524		51 300			
Laenukohustised kokku	59 824	8 524		51 300			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 656	5 656
Maksuvõlad	184	184
Saadud ettemaksed	488	488
Tulevaste perioodide tulud	488	488
Kokku võlad ja ettemaksed	6 328	6 328

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 521	4 521
Maksuvõlad	134	134
Saadud ettemaksed	488	488
Tulevaste perioodide tulud	488	488
Kokku võlad ja ettemaksed	5 143	5 143

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Võlad tarnijatele	5 656	4 521
Kokku võlad tarnijatele	5 656	4 521

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	23 419	23 416
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	6 229	6 298
Prügi väljavedu	0	1 098
Internetpanga vahendusel pangasiseste e-arvete edastamise teenustasu	0	41
Kokku liikmetelt saadud tasud	29 648	30 853

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 819	933
Prügi väljavedu	1 083	0
Kommunaalvahendus	43	61
Soodustus	369	0
Maja kasutamine süsteemid	193	207
Kokku muud tulud	3 507	1 201

Lisa 10 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015
Energia	-1 012	0
Elektrienergia	-1 012	0
Remonditööd	-5 782	-10 922
Hooldustööd	-3 477	-4 529
Laenu põhiosa	-8 524	0
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-18 795	-15 451

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-6 141	-5 696
Sotsiaalmaksud	-813	-785
Tootuskindlustusmaks	-30	-27
Kokku tööjõukulud	-6 984	-6 508
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 12 Muud kulud

(eurodes)

	2016	2015
Laenupohiosa	0	-8 299
Kindlustus	-577	0
Raamatupidamisteenused	-1 190	0
Õigusabi, riigilõiv	-520	0
Mitmesugused bürookulud	-195	0
Muud	0	-2 040
Kokku muud kulud	-2 482	-10 339

Lisa 13 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenudelt	-1 532	-1 757
Kokku intressikulud	-1 532	-1 757

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	3	3
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	2 355	2 220

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.04.2017

KORTERIÜHISTU KANGELASTE 24 (registrikood: 80180571) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JELENA BELENIKINA	Sisestaja	10.04.2017
LJUDMILA VORONTSOVA	Juhatuse liige	02.05.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55538454
E-posti aadress	partisani9@gmail.com