

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: KORTERIÜHISTU MADISE

registrikood: 80180648

tänavatänu nimi, I. Grafovi tn 6-11

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 20308

telefon: +372 5545178

e-posti aadress: juri.bulatsenkov@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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Laenukohustised	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 9 Muud tulud	11
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Muud kulud	12
Lisa 14 Intressikulud	12
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Lisa 16 AKT	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

KORTERIÜHISTU MADISE on korteriomandiseaduses sätestatud korterimanike loodud mittetulundusühistu, mille eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Lepingute sõlmimise alusel töötab 2 inimest.

Töötasu kulud on 10320 eurot.

Moodustatud kahjum 2130 eurot.

Tasutud laenu kohustus 12019 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	6 536	14 375
Nõuded ja ettemaksed	41 233	43 696
Kokku käibevarad	47 769	58 071
Kokku varad	47 769	58 071
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	5 101	12 018
Võlad ja ettemaksed	14 881	12 089
Kokku lühiajalised kohustised	19 982	24 107
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	0	5 101
Kokku pikaajalised kohustised	0	5 101
Kokku kohustised	19 982	29 208
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 044	2 044
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	27 873	26 068
Aruandeaasta tulem	-2 130	751
Kokku netovara	27 787	28 863
Kokku kohustised ja netovara	47 769	58 071

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	37 935	31 092
Tulu ettevõtlusest	883	1 464
Muud tulud	1 403	1 063
Kokku tulud	40 221	33 619
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-14 773	-11 712
Mitmesugused tegevuskulud	-10 458	-8 264
Tööjõukulud	-14 304	-12 054
Muud kulud	-2 513	-220
Kokku kulud	-42 048	-32 250
Põhitegevuse tulem	-1 827	1 369
Intressikulud	-303	-618
Aruandeaasta tulem	-2 130	751

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-1 827	1 369
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 463	3 931
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 792	-20 224
Kokku rahavood põhitegevusest	3 428	-14 924
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	1 054	26 111
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1 054	26 111
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-12 018	-11 712
Makstud intressid	-303	-618
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-12 321	-12 330
Kokku rahavood	-7 839	-1 143
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 375	15 518
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 839	-1 143
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 536	14 375

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	2 044	-43	2 001
Aruandeaasta tulem		751	751
Muud muutused netovaras		26 111	26 111
31.12.2015	2 044	26 819	28 863
Aruandeaasta tulem		-2 130	-2 130
Muud muutused netovaras		1 054	1 054
31.12.2016	2 044	25 743	27 787

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KORTERIÜHISTU MADISE raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Eesti Vabariigi raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantud juhendid. KORTERIÜHISTU MADISE kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse RTJ 14. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti eurodes.

31.12.2016 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt KORTERIÜHISTU MADISE finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel lähtuti eeldusest, KORTERIÜHISTU MADISE jätkuvalt tegutsev ning tal ei ole tegevuse lõpetamise kavatsust ega vajadust.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha, pangakontode jääke ja deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Tulud

Liikme ja sisseastumismakse ning muid mitte-sihtotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt (nt. korteriühistu liikmetelt kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks), kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud; sihtotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt (nt. korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse lähtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhi-mõtetest (s.o. kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud). Teatud mittetulundusühingud või sihtasutused võivad tegeleda teenuste või maksete (sh. laenude) vahendamisega oma liikmetele või kolmandatele osapooltele. Näiteks korteriühistu võib vahendada kommunaalmakseid teenuse osutaja (näiteks vee- või energiaettevõtte) ja korteriomanike vahel. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Kulud

Tulude ja kulude vastavuse printsiip – aruandeperioodi tuludest arvatakse maha nendesamade tulude tekkega seotud kulud. Väljaminekuid, millele vastavad tulud tekivad mingil muul perioodil, kajastatakse kuludena samal perioodil, mil tekivad nendega seotud tulud.

Seotud osapooled

KORTERIÜHISTU MADISE aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- tegev- ja kõrgemat juhtkonda
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Raha pangas	6 536	14 375
Kokku raha	6 536	14 375

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	38	38
Muud nõuded	5 101	5 101
Laenunõuded	5 101	5 101
Nõuded liikmete vastu (põhivõlg)	36 094	36 094
Kokku nõuded ja ettemaksed	41 233	41 233
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	38	38
Muud nõuded	17 119	17 119
Laenunõuded	17 119	17 119
Nõuded liikmete vastu (põhivõlg)	26 539	26 539
Kokku nõuded ja ettemaksed	43 696	43 696

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud	5 101	5 101			2.563%	EUR	30.05.2017
Pikaajalised laenud kokku	5 101	5 101					
Laenukohustised kokku	5 101	5 101					
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud	17 119	12 018	5 101		2.563%	EUR	30.05.2017
Pikaajalised laenud kokku	17 119	12 018	5 101				
Laenukohustised kokku	17 119	12 018	5 101				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 740	5 740
Muud võlad	9 141	9 141
Muud viitvõlad	9 141	9 141
Kokku võlad ja ettemaksed	14 881	14 881
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 363	6 363
Muud võlad	5 726	5 726
Muud viitvõlad	5 726	5 726
Kokku võlad ja ettemaksed	12 089	12 089

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonditasu	25 126	13 314	-12 329	26 111
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	25 126	13 314	-12 329	26 111
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	25 126	13 314	-12 329	26 111
	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonditasu	26 111	16 131	-15 077	27 165
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	26 111	16 131	-15 077	27 165
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	26 111	16 131	-15 077	27 165

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	22 858	18 763
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	15 077	12 329
Kokku liikmetelt saadud tasud	37 935	31 092

Lisa 8 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2016	2015
Vahendamisest teenitud netotulu	883	1 464
Kokku tulu ettevõtlusest	883	1 464

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 403	1 063
Kokku muud tulud	1 403	1 063

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2016	2015
Laenu tagasimaksed	-12 018	-11 712
Muud	-2 755	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-14 773	-11 712

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused tegevuskulud	-10 458	-8 264
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-10 458	-8 264

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-10 320	-8 820
Sotsiaalmaksud	-3 447	-3 234
Puhkuse reserv	-537	0
Kokku tööjõukulud	-14 304	-12 054
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 13 Muud kulud (eurodes)

	2016	2015
Vahendamisest teenitud netokulu	-2 513	-220
Kokku muud kulud	-2 513	-220

Lisa 14 Intressikulud (eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenudelt	-303	-618
Kokku intressikulud	-303	-618

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	87	87
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	5 160	5 899

Tegutsema

Kontrollimine finants-ja majandustegevuse KÜ Madise.

Narva linn

24.03.17.

Audit viidi läbi alates 18.03.17.-24.03.17. ajavahemikul 01.01.16. kohta 31.12.16. Audit viidi läbi UÜ Ljudeks. Audit andis selgitusi esimehe KÜ Madise.

Audit viidi läbi pideva ja kohapealsete kontrollide ettenähtud dokumentide kontrolli. Auditi märkida audit: raamatupidamine viiakse läbi, kasutades arvutiprogrammi ja kogunemine andmebaasi lähtudes raamatupidamise. Raamatupidamine põhineb algdokumente, mis on seadusega kooskõlas raamatupidamise.

Plan finants-ja majandustegevuse vastu üldkoosolekul liikmete korteriühistu ja partnerlus on teinud täiesti ületamise raha ei leitud.

Majanduslikku olukorda korteriühistu ja stabiilset partnerlust äriühing maskevõime. Auditeerimisel juhatuse korteriühistu Kangelaste 12 määratud 2016 eelarveaasta võib pidada rahuldavaks.

Allkiri:
Ljudmila Demakova
UÜ Ljudeks



Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.06.2017

KORTERIÜHISTU MADISE (registrikood: 80180648) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JURI BULATŠENKOV	Juhatuse liige	20.06.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5545178
E-posti aadress	juri.bulatsenkov@mail.ru