

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016**nimi:** Geoloogi tn. 8/3 Korterühistu

registrikood: 80180708

tänava/talu nimi, Geoloogi tn 8/3

maja ja korteri number:

linn: Sillamäe linn**maakond:** Ida-Viru maakond

postisihtnumber: 40231

telefon: +372 3925086

e-posti aadress: aleksander@ecometal.ee, 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 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
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 15090 eurot ja kulud olid 14925 eurot.

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

Korterühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 3 liikmest.

2016. aastal oli Geoloogi tn.8/3 KÜ keskmine töötajate arve 1 töötajat ning palgakulu oli 815 eurot.

Juhatuse liikmete tasu oli 1024 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	16 112	15 349	2
Nõuded ja ettemaksed	3 665	3 450	3
Kokku käibevarad	19 777	18 799	
Kokku varad	19 777	18 799	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	16 798	15 985	5
Kokku lühiajalised kohustised	16 798	15 985	
Kokku kohustised	16 798	15 985	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 404	1 404	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 410	872	
Aruandeaasta tulem	165	538	
Kokku netovara	2 979	2 814	
Kokku kohustised ja netovara	19 777	18 799	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	14 974	9 492	6
Tulu ettevõtlusest	32	33	
Muud tulud	84	68	
Kokku tulud	15 090	9 593	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-11 559	-5 830	
Mitmesugused tegevuskulud	-906	-903	
Tööjõukulud	-2 460	-2 322	7
Kokku kulud	-14 925	-9 055	
Põhitegevuse tulem	165	538	
Aruandeaasta tulem	165	538	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	165	538	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-215	905	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	813	5 638	
Kokku rahavood põhitegevusest	763	7 081	
Kokku rahavood	763	7 081	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 349	8 268	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	763	7 081	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 112	15 349	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	1 404	872	2 276
Aruandeaasta tulem		538	538
31.12.2015	1 404	1 410	2 814
Aruandeaasta tulem		165	165
31.12.2016	1 404	1 575	2 979

Vastavalt KÜ Geoloogi tn.8/3 põhikirjale ühistu osakapitali moodustub ühistu liikmete maksudest. Osamaksu suuruseks 0,64 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
Pank	16 112	15 349
Kokku raha	16 112	15 349

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 665	3 665
Ostjatelt laekumata arved	3 665	3 665
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 665	3 665
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 450	3 450
Ostjatelt laekumata arved	3 450	3 450
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 450	3 450

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	30	15
Sotsiaalmaks	51	46
Kohustuslik kogumispension	2	2
Töötuskindlustusmaksed	2	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	85	65

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

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 535	3 535
Võlad töövõtjatele	255	255
Maksuvõlad	85	85
Muud võlad	53	53
Muud viitvõlad	53	53
Saadud ettemaksed	12 870	12 870
Tulevaste perioodide tulud	12 374	12 374
Muud saadud ettemaksed	496	496
Kokku võlad ja ettemaksed	16 798	16 798
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 662	2 662
Võlad töövõtjatele	298	298
Maksuvõlad	65	65
Muud võlad	67	67
Muud viitvõlad	67	67
Saadud ettemaksed	12 893	12 893
Tulevaste perioodide tulud	12 408	12 408
Muud saadud ettemaksed	485	485
Kokku võlad ja ettemaksed	15 985	15 985

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	8 577	8 523
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	6 397	969
Kokku liikmetelt saadud tasud	14 974	9 492

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	1 839	1 737
Sotsiaalmaksud	621	585
Kokku tööjõukulud	2 460	2 322

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	36	36

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	1 024	938

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.03.2017

Geoloogi tn. 8/3 Korterühistu (registrikood: 80180708) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDR ARHIPOV	Juhatuse liige	17.03.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3925086
E-posti aadress	marso132003@mail.ru
E-posti aadress	aleksander@ecometal.ee