

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu GERASSIMOV I 9

registrikood: 80183635

tänavatalu nimi, Gerassimovi 9-4

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthumber: 20104

telefon: +372 3568111, +372 55993080

e-posti aadress: narvak@mail.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	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Lisa 8 Revidendi arvamus	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

KÜ tegevuse peategevusaladeks 2016. aastal olid:

- korteriomani keele põhiteenuste osutamine elumaja valduse ja hoolduse alal – põhitegevus;
- vahendustegevus varustamisel keskkütte-, kuumavee-, külmavee- ja elektrienergiaga üldkasutatavates kohtades – ÜKK, gaasivarustamisel ja gaasiseadmete teenindamisel;
- ettevõtlustegevus.

2016. aasta alguses teostas korteriühistu Gerassimovi 9 majandustegevust KÜ järgmine juhatus: G. Kondrašov (krt. 1), E. Efimova (krt. 7). Korteriühistu majandustegevuse juhtimiseks oli kutsunud juhataja, Juri Rõbakov.

1. Põhitegevus.

Põhitegevus maja teenindamise ja remondi osas teostati 2016. aastal nii töövõtu kui ka majanduslikus korras. Põhitegevuse tulud moodustasid kokku aasta jooksul – 8485 eurot. Põhitegevuse kulud moodustasid kokku - 10981 euro. Maksete ja kulude vahe tekitas vahendite tingliku "ülekulu" – 2496 eurot. Eksploataatsioonikulud summas 4019 euro on minimaalsed ja esitatud 2016. a. majandusaruande vormis. Põhilised remondikulud moodustasid 6600 eurot, s.h. katuseremondikulud - 2000 euro, trepikoja remont - 4600 eurot. Kassa operatsioone ei olnud.

2. KÜ kommunaalteenuste vahendustegevus.

Kommunaalteenuste tulud moodustasid 12158 euro ja kulud moodustasid 12183 euro. Vahendustegevuse tulemusel tekkis üldine rahaliste vahendite vajakajäämine elanikelt kommunaalteenuste eest 25 euro ulatuses. See moodustas järgmiselt: ülemaksust kuumade vee eest - 18 euro ja üldkasutatavate kohtade elektri eest - 8 euro, ja vajakajäämisest külma vee eest – 45 euro ja kütte eest - 6 euro.

3. KÜ ettevõtlustegevus on esitatud:

AS-ilt "Narva Vesi" õigeaegsete maksete eest kogutud protsentidega summas 165 euro, arveldusarvel hoitava raha pangaprotsentide saamisega – 0 euro, ja elanikelt saadud viivised maksete mitteõigeaegsete maksete tõttu summas 137 euro. Kokku on saadud selliseid tulusid 302 euro.

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

Rahaliste vahendite jäägid pangaarvetel bilansi järgi seisuga 31.12.2016.a. – 3940 euro.

Debitoorne võlgnevus (võlgnevus ühistule – igasugused nõuded bilansi Aktiva poolel) seisuga 31.12.2016.a. moodustas 2109 euro.

Kreditoorne võlgnevus (ühistu võlgnevus) seisuga 31.12.2016.a. kohustuste lühiajaline võlg moodustas – 1617 euro.

Omakapitali suurus, ehk netovara, on väljendatud bilansis seisuga 31.12.2016.a. summaga 4432 euro, s.h osaluskapital – 844 euro.

Raamatupidamise bilansi seisund 2016. aasta lõpuks annab tunnistust selles, et KÜ "Gerassimovi 9" finantsolukord on stabiilne. Nõuete ja rahaliste vahendite summa, s.t. käibevahendid, ületavad mitmekordselt KÜ lühiajaliste kohustuste suurus. Üldiselt praegune KÜ finantsolukord tagab tema normaalse maksevõime.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	3 940	6 178
Nõuded ja ettemaksed	2 109	1 941
Kokku käibevarad	6 049	8 119
Kokku varad	6 049	8 119
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	1 617	1 460
Kokku lühiajalised kohustised	1 617	1 460
Kokku kohustised	1 617	1 460
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	844	844
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	5 815	8 049
Aruandeaasta tulem	-2 227	-2 234
Kokku netovara	4 432	6 659
Kokku kohustised ja netovara	6 049	8 119

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	7 673	8 208
Tulu ettevõtlusest	165	156
Muud tulud	579	482
Kokku tulud	8 417	8 846
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-6 600	-7 370
Mitmesugused tegevuskulud	-1 206	-1 228
Tööjõukulud	-2 813	-2 442
Muud kulud	-25	-40
Kokku kulud	-10 644	-11 080
Põhitegevuse tulem	-2 227	-2 234
Aruandeaasta tulem	-2 227	-2 234

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-2 227	-2 234
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-168	1 013
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	157	-61
Kokku rahavood põhitegevusest	-2 238	-1 282
Kokku rahavood	-2 238	-1 282
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 178	7 460
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 238	-1 282
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 940	6 178

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	844	8 049	8 893
Aruandeaasta tulem		-2 234	-2 234
31.12.2015	844	5 815	6 659
Aruandeaasta tulem		-2 227	-2 227
31.12.2016	844	3 588	4 432

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Gerassimovi 9 korteriühistu raamatupidamise aastaaruanne 2016. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides. Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksumuse printsiipe.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

1. Ragavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.
2. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest.

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 kaasneva tingimusi ja kavatseb 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 järgmise aruandeperioodi eest ette.

Nõuded ja ettemaksed

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

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasuõiglasest väärtuses 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	2 109	2 109
Ostjatelt laekumata arved	2 109	2 109
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 109	2 109
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 941	1 941
Ostjatelt laekumata arved	1 941	1 941
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 941	1 941

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	34	32
Sotsiaalmaks	57	55
Kohustuslik kogumispension	1	0
Töötuskindlustusmaksed	4	4
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	96	91

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 521	1 521
Maksuvõlad	96	96
Kokku võlad ja ettemaksed	1 617	1 617
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 369	1 369
Maksuvõlad	91	91
Kokku võlad ja ettemaksed	1 460	1 460

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
OÜ Ekovir	15	16
As Eesti Gaas	12	17
AS Narva Soojusvõrk	1 247	993
OÜ VKG Elektrivõrgud	34	42
AS Narva Elamuvaldus	24	24
OÜ ANHIT-DO	25	34
AS Narva Vesi	144	162
Ragn-Sells OÜ	2	2
Hiolen OÜ	0	69
TKK FOP Servis OÜ	0	10
Narva Koolipõik KÜ	18	0
Kokku võlad tarnijatele	1 521	1 369

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	2 103	1 825
Sotsiaalmaksud	710	617
Kokku tööjõukulud	2 813	2 442

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	10	10
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Seotud isikutele väljamakseid ei tehtud ja soodustusi ei antud.

Tegev-ja kõrgemale juhtkonnale ei ole arvestanud tasusid või muid olulisi soodustusi.

Revidendi arvamus

Narva linn

Korteriühistu Gerassimovi 9 juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õigeaeglaselt kajastab ühingu vara, kohustus ja omakapitali ning majandustegevus tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupaeva 31.12.2016.a. ja aruande revideerimise kuupaeva 31.05.2017.a. vahemikus.

Audit finantsrikkumised ei leitud. Korteriühistu rahaline olukord on stabiilne ja ühistu on maksevõime. Revidendi hinnangul on Korteriühistu Gerassimovi 9 jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Svetlana Kilina
01.06.2017.



Revidendi arvamus

Narva linn

Korteriühistu Gerassimovi 9 juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis õigesti ja õigeaeglaselt kajastab ühingu vara, kohustus ja omakapitali ning majandustegevus tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupaeva 31.12.2016.a. ja aruande revideerimise kuupaeva 31.05.2017.a. vahemikus.

Audit finantsrikkumised ei leitud. Korteriühistu rahaline olukord on stabiilne ja ühistu on maksevõime. Revidendi hinnangul on Korteriühistu Gerassimovi 9 jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Svetlana Kilina
01.06.2017.



Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2017

Korteriühistu GERASSIMOV I 9 (registrikood: 80183635) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEY SMIRNOV	Juhatuse liige	30.06.2017
VJATŠESLAV BLITSÕN	Juhatuse liige	30.06.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3568111
Mobiiltelefon	+372 55993080
E-posti aadress	tsvigor@yandex.ru
E-posti aadress	narvak@mail.ru