

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korteriühistu Olgina 10

registrikood: 80197873

tänavatalu nimi, Narva mnt 10-8

maja ja korteri number:

alevik: Olgina alevik

vald: Vaivara vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 40103

telefon: +372 3568111, +372 5036110

e-posti aadress: tsvigor@yandex.ru, jevgen.ki@list.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 Laenukohustised	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Lisa 7 Revidendi arvamus	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

KÜ tegevuse peategevusliikideks 2016.aastal oli:

- korteriomanikele peamiste teenuste osutamine elamu korrashoiu ja teenindamise osas – põhitegevus;
- korteriomanike prügi välaveo-, üldelektrienergia, gaasi- ja külmaveega varustamise ning gaasiseadmete teenindamise vahendamine; reovee ärajuhtmise ja puhastamise vahendamine;
- ettevõtlustegevus.

2016.aastal teostas korteriühistu "Olgina 10" majandustegevust KÜ kolmast inimesest koosnev juhatus: Jevgeni Kirsanov - juhatuse liige esimees, Tatjana Sokolovskaja, Andrei Djomin.

1. Põhitegevus.

Põhitegevus maja teenindamise ja remondi näol teostati 2016.aastal nii töövõtu kui ka majanduslikus korras. Põhitegevuse tulud moodustasid kokku aasta jooksul 6174 eurot. Kulud põhitegevusest moodustasid kokku 3353 eurot. Maksete ja kulude vahe tekitas vahendite tingliku kokkuhoiu 2821 eurot. Eksploatatsioonikulud oma sisult ja nende suurus on toodud 2016.a. majanduslikult aruannelt vormi lisas 3 ja need moodustasid 3133 eurot.

Remondikulud moodustasid summa 220 euro.

Kõigis põhisuundades võib 2016. aasta majandustegevuse plaani teeninduse ja remondi osas majas aadressil: Olgina alevik, Vaivara vald, Narva mnt 10 - pidada täidetuks.

2. KÜ vahendustegevus kommunaalteenuste osas.

Kommunaalteenuste tulud moodustasid 4043 eurot ja kulud 4217 eurot. Vahendustegevuse tulemusel tekkis üldine rahaliste vahendite "vajakajäämine" elanikelt kommunaalteenuste eest summas 174 euro. See moodustas järgmiselt: ülemaksudest vee kanaliseerimine eest 5 euro, külma vee eest - 4 euro ja prügi väljaveo eest - 1 eurot ja vajakajäämistest gaasi eest - 184.

3. KÜ ettevõtlustegevus.

Ettevõtlustegevus sisaldab endas:

- viiviste võtmist majaanikelt mitteõigeaegsete maksete eest – 599 euro. Kokku moodustasid ettevõtlustulud 599 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. – 11315 euro.

Debitoorne võlgnevus (võlad ühistule) seisuga 31.12.2016.a. moodustas 9264 euro.

Kreditoorne võlgnevus (ühistu võlgnevus) seisuga 31.12.2016.a. lühiajaliste võlgnevustena kohustustes moodustas 4875 euro.

Korteriühistu omakapital ehk netovara moodustas 31.12.2016 seisuga 15704 euro.

Ülaltoodud andmete alusel võib teha järelduse, et KÜ majanduslik seisund oli seisuga 31.12.2016.a. püsiv. 2016.a. majandusliku tegevuse plaan maja teenindamise ja remondi osas on juhatuse poolt täidetud. **Tervikuna tagab hetkel KÜ finantsseisund tema normaalse maksevõime.**

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	11 315	8 994
Nõuded ja ettemaksed	9 264	8 392
Kokku käibevarad	20 579	17 386
Kokku varad	20 579	17 386
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	497	549
Kokku lühiajalised kohustised	497	549
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	4 378	4 379
Kokku pikaajalised kohustised	4 378	4 379
Kokku kohustised	4 875	4 928
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	267	267
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	12 191	8 349
Aruandeaasta tulem	3 246	3 842
Kokku netovara	15 704	12 458
Kokku kohustised ja netovara	20 579	17 386

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	5 875	5 875
Muud tulud	898	1 163
Kokku tulud	6 773	7 038
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-220	-2 080
Mitmesugused tegevuskulud	-3 133	-1 116
Muud kulud	-174	0
Kokku kulud	-3 527	-3 196
Põhitegevuse tulem	3 246	3 842
Aruandeaasta tulem	3 246	3 842

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	3 246	3 842
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-872	1 953
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-52	-52
Kokku rahavood põhitegevusest	2 322	5 743
Rahavood finantseerimistegevusest		
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-1	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1	0
Kokku rahavood	2 321	5 743
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 994	3 251
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 321	5 743
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 315	8 994

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	267	8 349	8 616
Aruandeaasta tulem		3 842	3 842
31.12.2015	267	12 191	12 458
Aruandeaasta tulem		3 246	3 246
31.12.2016	267	15 437	15 704

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Olgina 10 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 Olgina 10 raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibis. KÜ Olgina 10 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).

Nõuete 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	9 229	9 229
Ostjatelt laekumata arved	9 229	9 229
Muud nõuded	35	35
Viitlaekumised	35	35
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 264	9 264
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 772	6 772
Ostjatelt laekumata arved	6 772	6 772
Muud nõuded	1 620	1 620
Viitlaekumised	1 620	1 620
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 392	8 392

Lisa 3 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Jevgeni Kirsanov, eraisik	4 378		4 378	
Pikaajalised laenud kokku	4 378		4 378	
Laenukohustised kokku	4 378		4 378	
	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Jevgeni Kirsanov, eraisik	4 379		4 379	
Pikaajalised laenud kokku	4 379		4 379	
Laenukohustised kokku	4 379		4 379	

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	497	497
Kokku võlad ja ettemaksed	497	497
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	549	549
Kokku võlad ja ettemaksed	549	549

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
KA Vaiko	155	149
Eesti Gaas AS	317	357
Alfatom Ehitus OU	0	9
Elisabet Stolts OU	15	24
Ragn Sells AS	10	10
Kokku võlad tarnijatele	497	549

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	8

Seotud isikutele väljamakseid ei tehtud ja soodustusi ei antud.

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

AKT
KÜ Olgina 10, reg. nr 80197873,
finants-majandustegevuse kontroll.

Narva

05.04.2017.a.

OÜ Bartš Büroo Nadezda Barts viis läbi KÜ Olgina 10, 2016.a majandusaasta tegevuse kontrolli. Kontrollimise käigus andis seletusi raamatupidaja.

Kontrolli käigus revident:

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

Kontrollimise lõppedes on koostanud revisjoni aastaaruanne

2016.a Revisjon.

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

Äritulud	Summa(eur)	Ärikulud	Summa(eur)
Tulu	+6474	Kaubad, toore, material ja teenused	-3353
Muu	+299		
		Muud kulud	-174
KOKKU	+6773		- 3527
Aruandeaasta kahjud			+3246

Revisjoni käigus kontrolliti KÜ Olgina 10 tegevusega seotud tehtud kulutuste tõepärasusi, arvestades ostetud kaupa ja teenuseid. KÜ Olgina 10 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 **3246 euro**.

KÜ Olgina 10 eelmistest aastatest jaotamata kasum on 12191 euro ning osakapitali summas 267 euro. Seega 2016.a vahendide ülekulu kaetakse eelmiste aastate vahenditega.

KÜ Olgina 10 2016.a majandusaasta lõppedes finantsolukord on stabiilne, kuna ettevõtte vara ületab tema kohustusi.

Pankade- ja kassaoperatsioonide revisjon.

Arvelduskontod

Algsaldo 01.01.2016.a

8994 euro

Lõppsaldo 31.12.2016.a

11315 euro

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

Nouded ja ettemaksed

Ostjate võlgnevus seisuga 31.12.2016.a on 9264 euro.

Isafr

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 497 euro.

Raamatupidamisarvestuse ja dokumentide kontroll.

Raamatupidamisarvestus on korraldatud vastavuses EV raamatupidamisseadusega.

Raamatupidamisarvestus kajastab KÜ reaalselt tegevust.

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

Barts

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

Korteriühistu Olgina 10 (registrikood: 80197873) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TATJANA SOKOLOVSKAJA	Juhatuse liige	30.06.2017
EVGENY KIRSANOV	Juhatuse liige	30.06.2017
ANDREI DJOMIN	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 5036110
E-posti aadress	tsvigor@yandex.ru
E-posti aadress	jevgen.ki@list.ru