

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Gagarini tn 13 Korterühistu

registrikood: 80245537

tänava/talu nimi, Gagarini 13

maja ja korteri number:

linn: Sillamäe linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihtnumber: 40232

e-posti aadress: kugagarini13@gmail.com, 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 15222 eurot ja kulud olid 15192 eurot.

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

Korterühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 5 liikmest.

2016. aastal oli Gagarini tn.13 KÜ keskmine töötajate arve 1 töötaja ning palgakulu oli 1790 eurot.

Juhatuse liikmete tasu oli 1764 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	16 729	17 762	2
Nõuded ja ettemaksed	10 276	9 171	3
Kokku käibevarad	27 005	26 933	
Kokku varad	27 005	26 933	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	4 422	4 381	5
Kokku lühiajalised kohustised	4 422	4 381	
Kokku kohustised	4 422	4 381	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 709	1 709	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	20 843	21 108	
Aruandeaasta tulem	31	-265	
Kokku netovara	22 583	22 552	
Kokku kohustised ja netovara	27 005	26 933	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	12 910	25 599	6
Annetused ja toetused	2 122	3 796	
Tulu ettevõtlusest	189	258	
Muud tulud	1	64	
Kokku tulud	15 222	29 717	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-9 424	-21 598	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 027	-1 145	
Tööjõukulud	-4 741	-4 674	7
Muud kulud	0	-2 566	
Kokku kulud	-15 192	-29 983	
Põhitegevuse tulem	30	-266	
Muud finantstulud ja -kulud	1	1	
Aruandeaasta tulem	31	-265	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	30	-266	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 105	4 570	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	41	-14 139	
Laekunud intressid	1	1	
Kokku rahavood põhitegevusest	-1 033	-9 834	
Kokku rahavood	-1 033	-9 834	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	17 762	27 596	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 033	-9 834	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 729	17 762	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	1 709	21 108	22 817
Aruandeaasta tulem		-265	-265
31.12.2015	1 709	20 843	22 552
Aruandeaasta tulem		31	31
31.12.2016	1 709	20 874	22 583

Vastavalt KÜ Gagarini tn.13 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.

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	16 729	17 762
Kokku raha	16 729	17 762

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 642	5 642
Ostjatelt laekumata arved	5 642	5 642
Ettemaksed	4 634	4 634
Tulevaste perioodide kulud	4 634	4 634
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 276	10 276
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 707	8 707
Ostjatelt laekumata arved	8 707	8 707
Ettemaksed	464	464
Tulevaste perioodide kulud	464	464
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 171	9 171

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	29	29
Sotsiaalmaks	96	87
Töötuskindlustusmaksed	4	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	129	119

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	3 903	3 903
Võlad töövõtjatele	292	292
Maksuvõlad	129	129
Muud võlad	98	98
Muud viitvõlad	98	98
Kokku võlad ja ettemaksed	4 422	4 422
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 758	3 758
Võlad töövõtjatele	292	292
Maksuvõlad	119	119
Muud võlad	97	97
Muud viitvõlad	97	97
Saadud ettemaksed	115	115
Tulevaste perioodide tulud	76	76
Muud saadud ettemaksed	39	39
Kokku võlad ja ettemaksed	4 381	4 381

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	7 456	8 097
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	5 454	17 502
Kokku liikmetelt saadud tasud	12 910	25 599

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	3 554	3 504
Sotsiaalmaksud	1 187	1 170
Kokku tööjõukulud	4 741	4 674

Tööjõukuludes on kajastatud juhatuse liikmete tasu ja töövõtulepingu tasud.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	42	42
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	1 764	1 764

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.05.2017

Gagarini tn 13 Korterühistu (registrikood: 80245537) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JURI PRIGOŽEV	Juhatuse liige	24.05.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	marso132003@mail.ru
E-posti aadress	kugagarini13@gmail.com