

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Viru 33

registrikood: 80274987

tänavatalu nimi, Gagarini 17-34

maja ja korteri number:

linn: Sillamäe linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 40233

telefon: +372 55960434

e-posti aadress: m.beljajeva@mail.ru, 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

Korteriühistu on mittetulundusühistu, mille eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 16156 eurot ja kulud olid 14453 eurot.

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

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 5 liikmest.

2016. aastal oli Viru pst.33 KÜ keskmine töötajate arve 2 töötajat ning palgakulu oli 2145 eurot.

Juhatuse liikmete tasu oli 1486 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	15 227	7 149	2
Nõuded ja ettemaksed	6 444	7 610	3
Kokku käibevarad	21 671	14 759	
Kokku varad	21 671	14 759	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	14 937	9 728	5
Kokku lühiajalised kohustised	14 937	9 728	
Kokku kohustised	14 937	9 728	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 798	1 798	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 233	2 071	
Aruandeaasta tulem	1 703	1 162	
Kokku netovara	6 734	5 031	
Kokku kohustised ja netovara	21 671	14 759	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	15 798	19 943	6
Tulu ettevõtlusest	45	25	
Muud tulud	313	364	
Kokku tulud	16 156	20 332	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-7 863	-12 450	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 743	-1 869	
Tööjõukulud	-4 847	-4 851	7
Kokku kulud	-14 453	-19 170	
Põhitegevuse tulem	1 703	1 162	
Aruandeaasta tulem	1 703	1 162	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1 703	1 162	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 166	95	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	5 209	-102	
Kokku rahavood põhitegevusest	8 078	1 155	
Kokku rahavood	8 078	1 155	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 149	5 994	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 078	1 155	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 227	7 149	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	1 798	2 071	3 869
Aruandeaasta tulem		1 162	1 162
31.12.2015	1 798	3 233	5 031
Aruandeaasta tulem		1 703	1 703
31.12.2016	1 798	4 936	6 734

Vastavalt KÜ Viru pst.33 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

Korteriühistu 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.

Korteriühistu 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. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on moeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu 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	15 227	7 149
Kokku raha	15 227	7 149

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 330	6 330
Ostjatelt laekumata arved	6 330	6 330
Ettemaksed	114	114
Tulevaste perioodide kulud	114	114
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 444	6 444
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 496	7 496
Ostjatelt laekumata arved	7 496	7 496
Ettemaksed	114	114
Tulevaste perioodide kulud	114	114
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 610	7 610

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	63	62
Sotsiaalmaks	106	106
Kohustuslik kogumispension	4	6
Töötuskindlustusmaksed	4	5
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	177	179

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	4 986	4 986
Võlad töövõtjatele	320	320
Maksuvõlad	177	177
Muud võlad	107	107
Muud viitvõlad	107	107
Saadud ettemaksed	9 347	9 347
Tulevaste perioodide tulud	9 347	9 347
Kokku võlad ja ettemaksed	14 937	14 937
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 922	4 922
Võlad töövõtjatele	321	321
Maksuvõlad	179	179
Muud võlad	107	107
Muud viitvõlad	107	107
Saadud ettemaksed	4 199	4 199
Tulevaste perioodide tulud	4 199	4 199
Kokku võlad ja ettemaksed	9 728	9 728

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	9 943	9 943
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	5 855	10 000
Kokku liikmetelt saadud tasud	15 798	19 943

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	3 631	3 634
Sotsiaalmaksud	1 216	1 217
Kokku tööjõukulud	4 847	4 851

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	59	59
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	1 486	1 486

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.03.2017

Korteriühistu Viru 33 (registrikood: 80274987) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAGAFURA BELYAEVA	Juhatuse liige	31.03.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55960434
E-posti aadress	marso132003@mail.ru
E-posti aadress	m.beljajeva@mail.ru