

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Sinivoore 3

registrikood: 80306865

tänavatalu nimi: Sinivoore 3

maja ja korteri number:

linn: Kohtla-Järve linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 30327

telefon: +372 5266738, +372 5278964

e-posti aadress: sinivoore3@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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Sinivoore 3 põhitegevus on hoonete ja üürimajade haldus (EMTAK 68321).

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 5977 euro. Keskmise töötajate arv oli aruandeperioodil 3.

Juhatuse liikmetele aruandeaastal arvestatud tasud olid kokku 2357 euro.

Arengu ja uuringukulused ei ole planeeritud.

Juhatuse liikmetele ei ole soodustusi ette nähtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	5 431	15 260	2
Nõuded ja ettemaksed	25 050	19 608	3
Kokku käibevarad	30 481	34 868	
Kokku varad	30 481	34 868	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	7 633	14 115	5
Kokku lühiajalised kohustised	7 633	14 115	
Kokku kohustised	7 633	14 115	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 152	1 152	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	19 601	17 652	
Aruandeaasta tulem	2 095	1 949	
Kokku netovara	22 848	20 753	
Kokku kohustised ja netovara	30 481	34 868	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	92 432	83 027	7
Muud tulud	928	2 212	8
Kokku tulud	93 360	85 239	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-83 287	-75 350	9
Tööjõukulud	-7 978	-8 143	10
Kokku kulud	-91 265	-83 493	
Põhitegevuse tulem	2 095	1 746	
Muud finantstulud ja -kulud	0	203	
Aruandeaasta tulem	2 095	1 949	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	2 095	1 746	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-5 442	3 154	
Varude muutus	0	61	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-6 482	-4 680	
Laekunud intressid	0	250	
Makstud intressid	0	-47	
Kokku rahavood põhitegevusest	-9 829	484	
Kokku rahavood	-9 829	484	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 260	14 776	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-9 829	484	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 431	15 260	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	1 152	17 652	18 804
Aruandeaasta tulem		1 949	1 949
31.12.2015	1 152	19 601	20 753
Aruandeaasta tulem		2 095	2 095
31.12.2016	1 152	21 696	22 848

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ "SINIVOORE 3" raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast. Valdkondades, kus raamatupidamise seadus kitsendab rahvusvahelisi tavaid, on valitud raamatupidamise seadusega sätestatud arvestuspõhimõtted. Valdkondades, mida raamatupidamise seadus ei reglementeerii piisavalt, on tuginetud Rahvusvahelistele Raamatupidamise Standarditele (International Accounting Standards).

Majandusaasta algas 01. jaanuar 2016 ja lõppes 31. detsember 2016.

Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud Eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Seoses uue raamatupidamise seaduse ja uute Raamatupidamise Toimkonna juhendite jõustumisega on muudetud bilansi ja kasumiaruande esitusviisi. Eelmise perioodi võrdlusandmete esitus on viidud vastavusse uue esitusviisiga.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksud

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Varude soetusmaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 64 euro

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest:

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 64,00 EUR

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja KÜ-l "Sinivoore 3" on tekkinud summale nõudeõigus.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
SEB	520	12 526
SWEDBANK	4 557	1 712
DANSKEBANK	350	1 022
Kassa	4	0
Kokku raha	5 431	15 260

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	22 036	22 036
Remondifond	3 014	3 014
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 050	25 050
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	19 608	19 608
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 608	19 608

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	59	63
Sotsiaalmaks	158	176
Kohustuslik kogumispension	9	10
Töötuskindlustusmaksed	7	7
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	233	256

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 400	7 400
Maksuvõlad	233	233
Kokku võlad ja ettemaksed	7 633	7 633
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 725	7 725
Maksuvõlad	256	256
Remondifond	6 134	6 134
Kokku võlad ja ettemaksed	14 115	14 115

Lisa 6 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Eesti Gaas AS	784	793
Järve Biopuhastus OÜ	1 134	732
Eesti Energia AS	198	63
VKG Soojus AS	5 184	4 319
Ekovir OÜ	87	228
Fitek OÜ	13	17
Kokku võlad tarnijatele	7 400	6 152

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	553	553
Hooldustasud	14 112	14 112
Gaas	7 656	9 041
Vesi	11 248	8 507
Soojusenergia	33 567	30 078
Elekter	154	193
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	25 142	20 543
Kokku liikmetelt saadud tasud	92 432	83 027

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	928	2 212
Kokku muud tulud	928	2 212

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Energia	34 718	31 195
Elektrienergia	1 151	1 114
Soojusenergia	33 567	30 081
Gaas	7 403	8 967
Prügi	2 156	3 373
Vesi	12 443	8 878
Remonditööd	25 143	20 573
Kanaliseerimise puhastus	120	60
Juristi teenused	100	205
Riigilõiv	7	7
Pangateenused	53	45
Majanduskulud	433	198
E-arve teenused	191	204
Ventilatsioonipuhastus	520	1 645
Kokku mitmesugused tegevuskulud	83 287	75 350

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	5 977	6 100
Sotsiaalmaksud	1 972	2 013
Pensionikulu	29	30
Kokku tööjõukulud	7 978	8 143
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	72	72

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	2 357	2 357

Allkirjad

Juhatuse liige on Aleksandr Terjošin, isikukood 36803182218

A. Terjošin

Juhatuse liige on Stanislav Ksenofontov, isikukood 34007032224

S. Ksenofontov

Juhatuse liige on Galina Silgitskaja, isikukood 46103192227

G. Silgitskaja

Juhatuse liige on Nikita Paltšonok, isikukood 38911155244

N. Paltšonok

Juhatuse liige on Valentina Pust, isikukood 44404062210

V. Pust

03.05.2017. a.

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5266738
Mobiiltelefon	+372 5278964
E-posti aadress	sinivoore3@mail.ru