

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Maardu linn, Haigla tn 7 korteriühistu

registrikood: 80306428

telefon: +372 56826714

e-posti aadress: maardu.haigla7@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	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Lisa 9 kommunal.maksete vahe	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Ühistu tegevuse eesmärgiks on Maardu linnas, Haigla tänav 7 asuva elamu (välja arvatud korterite kui korterimandi reaalosade) ja selle juurde kuuluva maa ühine majandamine ning ühistu liikmete ühiste huvide esindamine ja eluruumi kasutamisega seotud teenuste osutamine. Korteriühistu põhieesmärkideks on korterimanikele elamu haldamisel kvaliteetse teenuse osutamine ning kõigi elamu ja selle eksploatatsiooniga seonduvate probleemide õigeaegne ja kiire lahendamine. Korteriühistu tööd korraldab juhatus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	17 815	25 478	2
Nõuded ja ettemaksed	23 827	19 697	3
Kokku käibevarad	41 642	45 175	
Kokku varad	41 642	45 175	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	10 781	27 989	5
Kokku lühiajalised kohustised	10 781	27 989	
Pikaajalised kohustised			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	28 495	20 739	
Kokku pikaajalised kohustised	28 495	20 739	
Kokku kohustised	39 276	48 728	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 366	2 366	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	0	1 598	
Aruandeaasta tulem	0	-7 517	
Kokku netovara	2 366	-3 553	
Kokku kohustised ja netovara	41 642	45 175	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	0	55 829
Muud tulud	0	4 050
Kokku tulud	0	59 879
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-39 500
Mitmesugused tegevuskulud	0	-14 842
Tööjõukulud	0	-13 029
Muud kulud	0	-5
Kokku kulud	0	-67 376
Põhitegevuse tulem	0	-7 497
Intressikulud	0	-22
Muud finantstulud ja -kulud	0	2
Aruandeaasta tulem	0	-7 517

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	0	-7 497
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 130	-4 593
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-17 208	14 711
Laekunud intressid	0	2
Makstud intressid	0	-22
Muud rahavood põhitegevusest	13 675	0
Kokku rahavood põhitegevusest	-7 663	2 601
Kokku rahavood	-7 663	2 601
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	25 478	22 877
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-7 663	2 601
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 815	25 478

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	2 366	1 598	3 964
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	2 366	1 598	3 964
Aruandeaasta tulem		-7 517	-7 517
31.12.2015	2 366	-5 919	-3 553
Korrigeeritud saldo 31.12.2015	2 366	-5 919	-3 553
Muud muutused netovaras		5 919	5 919
31.12.2016	2 366	0	2 366

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

Korteriühistu Maardu linn, Haigla tn 7 korteriühistu 2016.a.majandusaasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud EV Raamatupidamise seadusega ning seda täendav Raamatupidamise Toimkonna poolt väljantavad juhendid.

Raam.aruanne on koostatud eurodes.

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Rahana kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskonto jääke.

Nõuete hindamine

Liikmetelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, ei ole bilansist kajastatud. Kõik nõuded võetakse aegselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Finatskohustused

Kõik kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste kohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi kohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikajalisteks on lähtutud raamatupidamise toimkonna juhendist RTJ 2, sh

-lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates

-pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtaeg on pikem kui 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates.

Tulud

Liikmetelt saadud mittesihotstarbelisi tasusid kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud. Sigotstarbilisi tasusid ühistu liikmelt kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil toimub nende arvelt remontide tegemine. Intressitulu arvestatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on korteriühistu liikmed s.t.korteriomanikud, juhatuse liikmed ja revisjonikomisjoni liikmed.

Tulemiaruanne koostamisel on lähtutud RTJ14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunalmaksete summasid ei ole kajastatud kuluna ega saadud summasid tuluna.

Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta. Intressikulu on perioodikulu, mis kajastub selle majandusaasta aruandes, milal intress tasumisele kuulub. Elamu remonti põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis korteriühusti bilansis ei kajastu. Saadud pikaajaline laen on kajastatud KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ning KÜ nõudena korteriomanike vastu bilansi aktivas. Sellisel kajastamisel on lähtutud asjaolust, et laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteriomanike vastu.

Raha

Raha ja selle ekvivalente näitavad sularaha jäägid pangakontodel.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate tasumata arveid hinnatakse bilansis lähtudes summade laekumise tõenäosusest. Hindamisel vaadeldi iga arve laekumise tõenäosust otsesel meetodil. Lootusetud nõuded puuduvad.

Tulud

Tulude ja kulude

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ14 lisas toodud skeemist.

Tulude koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete

poolt tasud remondiks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leivad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud-teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu maksud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Rahavoo aruanne

Rahavoo aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jaake.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Pangakonto	17 815	25 478
Kokku raha	17 815	25 478

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded seotud osapoolte vastu	6 175	6 175	
Muud nõuded	10 515	10 515	
Viitlaekumised	10 515	10 515	
Ettemaksed	1 824	1 824	
Muud makstud ettemaksed	1 824	1 824	
komm.maksete vahe	516	516	9
detsembri arved	4 797	4 797	
Kokku nõuded ja ettemaksed	23 827	23 827	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	14 182	14 182	
Ostjatelt laekumata arved	14 182	14 182	
Muud nõuded	4 054	4 054	
Viitlaekumised	4 054	4 054	
Ettemaksed	1 461	1 461	
Tulevaste perioodide kulud	417	417	
Muud makstud ettemaksed	1 044	1 044	
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 697	19 697	

Viitlaekumised summas 10515 eur on menetluses nõuded. Nad laekuvad KÜ pangakontole 2017,2018,2019 aastal.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	123	84
Sotsiaalmaks	206	120
Kohustuslik kogumispension	7	
Töötuskindlustusmaksed	6	5
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	342	209

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	10 233	10 233	6
Maksuvõlad	342	342	4
Saadud ettemaksed	206	206	
Muud saadud ettemaksed	206	206	
Kokku võlad ja ettemaksed	10 781	10 781	
	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	26 689	26 689	
Võlad töövõtjatele	764	764	
Maksuvõlad	209	209	
Muud võlad	327	327	
Muud viitvõlad	327	327	
Kokku võlad ja ettemaksed	27 989	27 989	

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Karso Ehitis OÜ	1 025	0
Temeko metall OÜ	3 042	0
Vaitran OÜ	909	0
Ekovir OÜ	55	0
Eesti energia OÜ	39	0
Imatra elekter OÜ	21	0
Ragn Sells OÜ	135	0
Tallinn Küte AS	3 315	0
Tallinna Vesi OÜ	1 232	0
Intellvision OÜ	400	0
KTS Baltic OÜ	60	0
Kokku võlad tarnijatele	10 233	0

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	0	10 188
Sotsiaalmaksud	0	2 914
Puhkusreserv	0	-73
Kokku tööjõukulud	0	13 029
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	75	75
Juriidilisest isikust liikmete arv	5	5

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	0	4 350

Lisa 9 kommunal.maksete vahe

-elekter 21 eur
-vesi 405 eur

-edasiarved 90 eur
Kokku 516 eur

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2016

Korteriühistu Haigla 7 (registrikood: 80306428) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NATALJA KINDJAKOVA	Juhatuse liige	16.04.2019

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56826714
E-posti aadress	maardu.haigla7@mail.ru