

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Viru 22 A

registrikood: 80378994

tänavatalu nimi, Viru puiestee 22A
maja ja korteri number:

linn: Sillamäe linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 40232

telefon: +372 5573025

e-posti aadress: viru22asil@gmail.com

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 21455 eurot ja kulud olid 20525 eurot.

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

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 5 liikmest.

2016. aastal oli KÜ Viru pst. 22A keskmine töötajate arve 1 töötaja ning palgakulu oli 687 eurot.

Juhatuse liikmete tasu oli 1200 eurot.

Tööjõukuludes on kajastatud juhatuse liikmete tasu ja töölepingu tasud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	15 973	13 674	2
Nõuded ja ettemaksed	5 982	5 061	3
Kokku käibevarad	21 955	18 735	
Kokku varad	21 955	18 735	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	17 197	14 907	5
Kokku lühiajalised kohustised	17 197	14 907	
Kokku kohustised	17 197	14 907	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 816	2 816	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 012	0	
Aruandeaasta tulem	930	1 012	
Kokku netovara	4 758	3 828	
Kokku kohustised ja netovara	21 955	18 735	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	19 628	13 475	6
Annetused ja toetused	1 820	1 101	
Tulu ettevõtlusest	7	1	
Kokku tulud	21 455	14 577	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-16 468	-10 007	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 766	-1 479	
Tööjõukulud	-2 291	-2 079	7
Kokku kulud	-20 525	-13 565	
Põhitegevuse tulem	930	1 012	
Aruandeaasta tulem	930	1 012	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	930	1 012	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-921	-5 061	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	2 290	14 907	
Kokku rahavood põhitegevusest	2 299	10 858	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud osakapital	0	2 816	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	2 816	
Kokku rahavood	2 299	13 674	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 674	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 299	13 674	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 973	13 674	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
Aruandeaasta tulem		1 012	1 012
Asutajate ja liikmete sissemaksed	2 816		2 816
31.12.2015	2 816	1 012	3 828
Aruandeaasta tulem		930	930
31.12.2016	2 816	1 942	4 758

Vastavalt KÜ Viru pst. 22A põhikirjale ühistu osakapitali moodustub ühistu liikmete maksudest.

Osamaksu suuruseks 1,00 eurot iga temale kuuluva korteriomandi ruutmeetri kohta.

Osamaks on rahaline.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Viru 22A 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	15 973	13 674
Kokku raha	15 973	13 674

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 982	5 982
Ostjatelt laekumata arved	5 982	5 982
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 982	5 982
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 061	5 061
Ostjatelt laekumata arved	5 061	5 061
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 061	5 061

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	20	20
Sotsiaalmaks	33	33
Töötuskindlustusmaksed	1	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	54	56

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	4 965	4 965
Võlad töövõtjatele	205	205
Maksuvõlad	54	54
Muud võlad	34	34
Muud viitvõlad	34	34
Saadud ettemaksed	11 939	11 939
Tulevaste perioodide tulud	11 939	11 939
Kokku võlad ja ettemaksed	17 197	17 197
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 962	3 962
Võlad töövõtjatele	195	195
Maksuvõlad	56	56
Muud võlad	38	38
Muud viitvõlad	38	38
Saadud ettemaksed	10 656	10 656
Tulevaste perioodide tulud	10 656	10 656
Kokku võlad ja ettemaksed	14 907	14 907

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Sisseastumistasud	0	96
Hooldustasud	11 062	8 961
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	8 566	4 418
Kokku liikmetelt saadud tasud	19 628	13 475

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	1 887	1 702
Sotsiaalmaksud	404	377
Kokku tööjõukulud	2 291	2 079

Tööjõukuludes on kajastatud juhatuse liikmete tasu ja töölepingu tasud.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	49	49
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	1 200	1 100

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.04.2017

Korteriühistu Viru 22 A (registrikood: 80378994) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LJUDMILA VOLKOVA	Juhatuse liige	06.04.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5573025
E-posti aadress	viru22asil@gmail.com