

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Tškalovi tn 20 Korterühistu

registrikood: 80054843

tänavatalu nimi, Tškalovi 20

maja ja korteri number:

linn: Sillamäe linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihtnumber: 40232

e-posti aadress: olgasugis@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.

Korterühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 5 liikmest.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 22464 eurot ja kulud olid 21063 eurot.

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

2016. aastal oli Tškalovi tn.20 KÜ keskmine töötajate arve 1 töötaja ning palgakulu oli 4453 eurot.

Juhatuse liikmete tasu oli 4723 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	3 436	2 376	2
Nõuded ja ettemaksed	11 737	10 079	3
Kokku käibevarad	15 173	12 455	
Kokku varad	15 173	12 455	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	9 829	8 512	5
Kokku lühiajalised kohustised	9 829	8 512	
Kokku kohustised	9 829	8 512	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	501	501	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 442	5 831	
Aruandeaasta tulem	1 401	-2 389	
Kokku netovara	5 344	3 943	
Kokku kohustised ja netovara	15 173	12 455	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	20 917	23 297	6
Annetused ja toetused	0	1 923	
Tulu ettevõtlusest	414	655	
Muud tulud	1 133	340	
Kokku tulud	22 464	26 215	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-6 078	-13 380	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 583	-3 343	
Tööjõukulud	-12 395	-11 881	7
Muud kulud	-7	0	
Kokku kulud	-21 063	-28 604	
Põhitegevuse tulem	1 401	-2 389	
Aruandeaasta tulem	1 401	-2 389	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1 401	-2 389	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 658	3 419	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 317	-878	
Kokku rahavood põhitegevusest	1 060	152	
Kokku rahavood	1 060	152	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 376	2 224	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 060	152	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 436	2 376	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	501	5 831	6 332
Aruandeaasta tulem		-2 389	-2 389
31.12.2015	501	3 442	3 943
Aruandeaasta tulem		1 401	1 401
31.12.2016	501	4 843	5 344

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	3 436	2 376
Kokku raha	3 436	2 376

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 426	11 426
Ostjatelt laekumata arved	11 426	11 426
Muud nõuded	76	76
Viitlaekumised	76	76
Ettemaksed	235	235
Tulevaste perioodide kulud	235	235
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 737	11 737
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 721	9 721
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7	7
Muud nõuded	76	76
Viitlaekumised	76	76
Ettemaksed	275	275
Tulevaste perioodide kulud	275	275
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 079	10 079

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	121		92
Sotsiaalmaks	262		247
Kohustuslik kogumispension	14		6
Töötuskindlustusmaksed	10		7
Ettemaksukonto jääk		7	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	407	7	352

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	7 861	7 861
Võlad töövõtjatele	1 255	1 255
Maksuvõlad	407	407
Muud võlad	295	295
Muud viitvõlad	295	295
Saadud ettemaksed	11	11
Muud saadud ettemaksed	11	11
Kokku võlad ja ettemaksed	9 829	9 829
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 115	7 115
Võlad töövõtjatele	752	752
Maksuvõlad	352	352
Muud võlad	293	293
Muud viitvõlad	293	293
Kokku võlad ja ettemaksed	8 512	8 512

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	20 917	19 292
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	4 005
Kokku liikmetelt saadud tasud	20 917	23 297

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	9 176	9 652
Sotsiaalmaksud	3 219	2 229
Kokku tööjõukulud	12 395	11 881

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	84	84
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	4 723	5 478

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.03.2017

Tškalovi tn 20 Korteriühistu (registrikood: 80054843) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLGA PIHLAK	Juhatuse liige	29.03.2017

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	olgasugis@gmail.com