

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu KANGELASTE 12

registrikood: 80175498

tänavatalu nimi, Kangelaste 12-64

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 20603

telefon: +372 53969553, +372 3568111

e-posti aadress: tsvigor@yandex.ru, kangelaste12@inbox.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Lisa 8 Revidendi arvamus	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

KÜ peamisteks tegevusaladeks 2016. aastal olid:

- korteriomaniike teenuste osutamine elamu **korrashoiu ja teeninduse osas** – põhitegevus ;
- korteriomaniike soojusenergia-, kuumavee-, külmavee-, gaasi- varustuse ja gaasipliitide, uste, domofonide ja kaabeli TV-ga hoolduse vahendus korteriomaniike;
- ettevõtlustegevus.

2016. aastal teostas korteriühistu Kangelaste 12 majandustegevust KÜ kolmast inimesest koosnev juhatus: N. Ivanova – juhatuse esimees (krt. 64), I. Narjadnov (krt. 67), T. Ivanova (krt. 37). Maksed juhatuse esimehele moodustasid 3160 euro aastas.

1. Põhitegevus.

Põhitegevuse tulud moodustasid aasta kokkuvõttes 30287 euro. Põhitegevuse kulud moodustasid kokku 29536 euro, maksete ja kulude vahe moodustas tingliku vahendite kokkuhoiu 751 euro. Eksploatatsioonikulud summas 14576 euro, mis on toodud majandusaruande vormis 2016 aasta kohta, on tasakaalus, on olemas vahendite kokkuhoid.

Remondikulud moodustasid 14960 euro. Põhiliste suundade osas on maja remondi- ja teeninduseplaan 2016. aastast täidetud.

2. KÜ vahendustegevus kommunaalteenustes.

Kommunaalteenuste tulud moodustasid 50135 euro ja kulud 50248 euro.

Vahendustegevuse tulemusel tekkis üldine rahaliste vahendite "vajakajäämine" elanikelt kommunaalteenuste eest summas 113 euro. See moodustus järgmiselt: ettemaksudest kütte eest 1316 euro, gaasi eest – 24 euro, külma vee eest – 835 euro, ning vajakajäämistest kuuma vee eest - 2288 euro.

3. KÜ ettevõtlustegevus.

Ettevõtlustegevus mis 2016.a. moodustas 719 euro üldummas on esindatud:

- - protsentide kogumisega õigeaegsete maksete eest AS-dele "Narva Vesi" summas 697 euro;
- - viiviste kogumisega elanikelt korteriüüri tasumisega viivitamise pärast summas 22 euro;
- - pangaprotsentide saamisega raha hoidmisest arveldusarvel summas 0 euro.

4. KÜ finantsolukord seisuga 31.12.2016. (vaata raamatupidamisbilanssi):

Rahaliste vahendite jäägid pangaarvetel ja kassas on seisuga 31.12.2016.a. – 15504 euro.

Debitoorne võlgnevus (võlgnevus korteriühistule – mitmesugused nõudmised bilansiaktiiva järgi) seisuga 31.12.2016.a. moodustas 8962 euro.

Kreditoorne võlgnevus (korteriühistu võlgnevus) seisuga 31.12.2016.a. moodustas 6532 euro.

Omakapitali suurus, või neto-vara, kajastus bilansis seisuga 31.12.2016.a. summas 17934 euro.

Raamatupidamise bilansi seisukord 2016.a. lõpuseisuga näitab, et KÜ "Kangelaste 12" finantsseisukord on stabiilne.

Kokkuvõttes tagab antud hetkel KÜ finantsolukord tema normaalse maksevõime.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	15 504	15 356
Nõuded ja ettemaksed	8 962	7 126
Kokku käibevarad	24 466	22 482
Kokku varad	24 466	22 482
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	6 532	5 905
Kokku lühiajalised kohustised	6 532	5 905
Kokku kohustised	6 532	5 905
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 662	2 662
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	13 915	9 115
Aruandeaasta tulem	1 357	4 800
Kokku netovara	17 934	16 577
Kokku kohustised ja netovara	24 466	22 482

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	29 038	20 057
Tulu ettevõtlusest	697	654
Muud tulud	1 271	921
Kokku tulud	31 006	21 632
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-14 960	-3 190
Mitmesugused tegevuskulud	-6 307	-5 877
Tööjõukulud	-8 269	-7 575
Muud kulud	-113	-190
Kokku kulud	-29 649	-16 832
Põhitegevuse tulem	1 357	4 800
Aruandeaasta tulem	1 357	4 800

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 357	4 800
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 836	1 460
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	627	-825
Kokku rahavood põhitegevusest	148	5 435
Kokku rahavood	148	5 435
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 356	9 921
Raha ja raha ekvivalentide muutus	148	5 435
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 504	15 356

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	2 662	9 115	11 777
Aruandeaasta tulem		4 800	4 800
31.12.2015	2 662	13 915	16 577
Aruandeaasta tulem		1 357	1 357
31.12.2016	2 662	15 272	17 934

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Kangelaste 12 2016.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

KÜ Kangelaste 12 raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibis. KÜ Kangelaste 12 tulemiaruanne on koostatud RTJ 14 lisas toodud kasumiaruande skeemi alusel.

Raamatupidamise aastaaruande on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontole jääke.

Finantsinvesteeringud

Sihtfinantseerimine

Korteriühistu on lähtunud sihtfinantseerimiste kajastamisel brutomeetodist. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summasid kajastatakse tuluna kui ettevõtte aksepteerib finantseerimisega kaasnevaid tingimusi ja kavatses neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline. Saadud summasid kajastatakse tulemisaruandes tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud (remonditööde tegemine), mille kompenseerimiseks sihtotstarbelised maksed on mõeldud. Kuni tuluna kajastamise hetkeni kajastatakse laekunud summad bilansis tulevaste perioodide tuluna.

Mittesihtotstarbelised tasud

Mittesihtotstarbelised tasud liikmetelt kajastatakse kas tulude ja kulude aruandes tuluna või ettemaksudena ainult juhul, kui nad on tasutud j'rgmise aruandeperioodi eest ette.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu.

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse korteriühistu tavapörase majandustegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid korteriühistu liikmete vastu (esitatud arved vahendatud kommunaalteenuste eest ja põhikirja alusel kehtestatud sihtotstarbeliste ja mittesihtotstarbeliste maksete eest).

Nõute laekumise tõenäosust hinnatakse iga liikme kohta eraldi. Korteriühistu liikmetelt laekumata jäänud nõuded, mis on hinnatud ebatõenäoliseks, nõutakse sisse kohtu korras.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasuõiglasest väärtuses ja kajastatakse teenuste osutamise järel.

Teenuste osutamisest saadavad tulud kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuste osutamisega kaasnevad kulud.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustena.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 962	8 962
Ostjatelt laekumata arved	8 962	8 962
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 962	8 962
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 126	7 126
Ostjatelt laekumata arved	7 126	7 126
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 126	7 126

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	31	29
Sotsiaalmaks	166	154
Kohustuslik kogumispension	7	7
Töötuskindlustusmaksed	6	5
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	210	195

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 322	6 322
Maksuvõlad	210	210
Kokku võlad ja ettemaksed	6 532	6 532
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 486	5 486
Maksuvõlad	195	195
Saadud ettemaksed	224	224
Muud saadud ettemaksed	224	224
Kokku võlad ja ettemaksed	5 905	5 905

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Narva Soojusvõrk AS	5 090	4 205
Narva vesi AS	723	712
VKG Elektrivõrgud OÜ	131	135
AS Eesti gaas	119	131
Ekovir OÜ	66	57
Tervisekaitsekeskus FOP Servis OÜ	43	0
Anhit-DO OÜ	150	149
Ehitusark Santehnika OU	0	97
Kokku võlad tarnijatele	6 322	5 486

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	6 200	5 680
Sotsiaalmaksud	2 069	1 895
Kokku tööjõukulud	8 269	7 575

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	86	86
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	3 220	3 080

Seotud isikutele väljamakseid ei tehtud ja soodustusi ei antud.

Tegutsema

Kontrollimine finants-ja majandustegevuse KÜ Kangelaste 12.

Narva linn

15.02.17.

Audit viidi läbi alates 13.02.17.-15.02.17. ajavahemikul 01.01.16. kohta 31.12.16. Audit viidi läbi UÜ Solirav. Audit andis selgitusi esimehe KÜ Kangelaste 12.

Audit viidi läbi pideva ja kohapealsete kontrollide ettenähtud dokumentide kontrolli. Auditi märkida audit: raamatupidamine viiakse läbi, kasutades arvutiprogrammi ja kogunemine andmebaasi lähtudes raamatupidamise. Raamatupidamine põhineb algdokumente, mis on seadusega kooskõlas raamatupidamise.

Plan finants-ja majandustegevuse vastu üldkoosolekul liikmete korteriühistu ja partnerlus on teinud täiesti ületamise raha ei leitud.

Majanduslikku olukorda korteriühistu ja stabiilset partnerlust äriühing maskevõime. Auditeerimisel juhatuse korteriühistu Kangelaste 12 määratud 2016 eelarveaasta võib pidada rahuldavaks.

Allkiri:
Irina Solovjova
UÜ SOLIRAV

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.02.2017

Korteriühistu KANGELASTE 12 (registrikood: 80175498) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NADEZHDA IVANOVA	Juhatuse liige	18.05.2017
TATIANA IVANOVA	Juhatuse liige	18.05.2017
DENIS STEPANOV	Juhatuse liige	18.05.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3568111
Mobiiltelefon	+372 53969553
E-posti aadress	tsvigor@yandex.ru
E-posti aadress	kangelaste12@inbox.ru