

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: KORTERIÜHISTU VLADA

registrikood: 80045809

tänavat/talu nimi, Kangelaste prospekt 7a-16
maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 20305

telefon: +372 3568111, +372 5589665

e-posti aadress: tsvigor@yandex.ru, alla.horn73@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	11
Lisa 8 Revidendi arvamus	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

KÜ tegevuse peasuundadeks 2016.aastal oli:

- korteriomanikele peamiste teenuste osutamine elamu hoiul ja teenindamisel – põhitegevus;
- korteriomanike ja rentijate soojusenergiaga-, sooja- ja külma veega, elektrienergiaga varustamise ning kaabeltelevisiooni teenindamise vahendamine;
- ettevõtlustegevus, mis väljendub mitteeluruumide üürimises, samuti protsentide kogumises õigeaegsete maksete eest hankijatele AS-idele "Narva Vesi" ja "STV".

2016. aastal teostas majandustegevust neljast inimesest koosnev juhatus: Alla Horn - juhatuse esimees, L.Grankovski, J.Miller, J.Kozõreva.

1. Põhitegevus.

Põhitegevus maja teenindamise ja remondi näol teostati 2016. aastal nii töövõtu kui majanduslikus korras.

Põhitegevuse tulud moodustasid kokku 41297 euro, põhitegevuse kulud moodustasid kokku 31164 euro. Maksete ja kulude vahe tekitas vahendite tingliku kokkuhoiu - 10133 eurot. Maja remondiks kasutati eelmisel aastatal kogutud raha. Eksploatatsioonikulud moodustasid 18896 euro ning vastavas vastu võetud plaanile, nad on optimaalsed. Põhilised remondikulud moodustasid 12268 euro. 2016.aasta plaan on täidetud.

2. KÜ vahendustegevus kommunaalteenuste osas.

Kommunaalteenuste tulud moodustasid 77002 euro ja kulud 76712 euro. Vahendustegevuse tulemusel tekkis üldine rahaliste vahendite tinglik "ettemaks" elanikega kommunaalteenuste eest - 290 euro. See moodustus järgmiselt: vajakajäämisest kütte eest - 54 euro, külma vee eest - 106 euro ja kaabeli TV eest - 15 eurot ja ettemaksust ülelektrienergia eest - 455 euro ja kuuma vee eest - 10 euro.

3. KÜ ettevõtlustegevus.

Ettevõtlustegevus on esindatud:

- protsentide kogumisega õigeaegsete maksete eest AS-lt Narva Vesi 795 euro ja STV AS 102 euro;
 - viiviste kogumisega elanikelt korteriüüri tasumisega viivitamise pärast summas 260 euro.
- Kokku iseloomustab ettevõtlust tulu summas 1157 euro.

Muud KÜ VLADA ettevõtlustulud:

- internetteenuste osutavate firmade kasutatava elektrienergia eest: OÜ FILL – 52 euro, STV AS- 52 euro;
- reklaami eest Liftinfo Narva OÜ - 153 euro;
- rentnikelt saadud tuluga teenindamise eest – 600 euro.

Need tuludeliigid olid planeeritud, selle pärast nad on kajastatud põhitegevuses.

Üldse saadi selliseid kogumisi 857 euro.

4. KÜ finantsseis seisuga 31.12.2016.a. (vt. raamatupidamise bilanss):

Rahaliste vahendite jäägid pangaarvetel ja kassas bilansi järgi seisuga 31.12.2016.a. – 21813 euro.

Debitoorne võlgnevus(võlgnevus ühistule – mitmesugused nõudmised bilansi aktivale) seisuga 31.12.2016.a. moodustas kokku 11740 euro.

Kreditoorne võlgnevus(ühistu võlgnevus) seisuga 31.12.2016.a. kohustuste lühiajalise võlgnevusena moodustas 11040 euro.

Omakapitali, või netovara suurus on bilansi järgi 31.12.2016.a. - 22513 euro. Osaluskapitaliks KÜ-s "Vlada" on kuulutatud summa 3526 euro. 2016.a. tegevuse lõpptulemus – tinglik vahendite kokkuhoiu – on väljendatud bilansis kui aruandeaasta kasum (vt. tuluaruanne).

Raamatupidamise bilansi seisukord 2016.a. lõpu seisuga näitab, et KÜ VLADA **finantsseisukord on stabiilne**. Nõudmiste ja rahaliste vahendite summa, see tähendab käibevara, katavad varuga KÜ kohustused. **Praegusel hetkel tagab KÜ finantsseisund tema normaalse maksevõime.**

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	21 813	7 404
Nõuded ja ettemaksed	11 740	12 822
Kokku käibevarad	33 553	20 226
Kokku varad	33 553	20 226
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	11 040	9 293
Kokku lühiajalised kohustised	11 040	9 293
Kokku kohustised	11 040	9 293
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 526	3 526
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	7 407	10 786
Aruandeaasta tulem	11 580	-3 379
Kokku netovara	22 513	10 933
Kokku kohustised ja netovara	33 553	20 226

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	40 440	34 147
Tulu ettevõtlusest	897	929
Muud tulud	1 407	1 218
Kokku tulud	42 744	36 294
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-12 268	-17 773
Mitmesugused tegevuskulud	-9 016	-11 253
Tööjõukulud	-9 880	-10 647
Kokku kulud	-31 164	-39 673
Põhitegevuse tulem	11 580	-3 379
Aruandeaasta tulem	11 580	-3 379

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	11 580	-3 379
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 082	1 498
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 747	-1 009
Kokku rahavood põhitegevusest	14 409	-2 890
Kokku rahavood	14 409	-2 890
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 404	10 294
Raha ja raha ekvivalentide muutus	14 409	-2 890
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	21 813	7 404

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	3 526	10 786	14 312
Aruandeaasta tulem		-3 379	-3 379
31.12.2015	3 526	7 407	10 933
Aruandeaasta tulem		11 580	11 580
31.12.2016	3 526	18 987	22 513

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ VLADA 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 VLADA raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibis. KÜ VLADA 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 kaasnevat 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 järgmise aruandeperioodi eest ette.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu.

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse korteriühistu tavapärase 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	11 740	11 740
Ostjatelt laekumata arved	11 740	11 740
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 740	11 740
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	12 822	12 822
Ostjatelt laekumata arved	12 822	12 822
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 822	12 822

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	59	74
Sotsiaalmaks	309	313
Kohustuslik kogumispension	5	7
Töötuskindlustusmaksed	13	13
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	386	407

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 957	8 957
Maksuvõlad	386	386
Muud võlad	12	12
Muud viitvõlad	12	12
Saadud ettemaksed	1 685	1 685
Muud saadud ettemaksed	1 685	1 685
Kokku võlad ja ettemaksed	11 040	11 040
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 909	7 909
Maksuvõlad	407	407
Saadud ettemaksed	977	977
Muud saadud ettemaksed	977	977
Kokku võlad ja ettemaksed	9 293	9 293

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Narva Soojusvõrk AS	6 425	5 146
Narva Vesi AS	859	897
VKG Elektrivõrk OÜ	1 398	1 398
STV AS	0	206
Anhit-DO OÜ	145	135
Ekovir OÜ	78	71
Reljans OU	42	0
Tele 2 AS	10	2
KOLVEX OÜ	0	54
Kokku võlad tarnijatele	8 957	7 909

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	7 065	7 659
Sotsiaalmaksud	2 815	2 988
Kokku tööjõukulud	9 880	10 647
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	2

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	90	90

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	3 240	3 240

Seotud isikutele väljamakseid ei tehtud ja soodustusi ei antud.

AKT
KÜ VLADA, Kangelaste 7a, Narva, reg. nr 80045809,
finants-majandustegevuse kontroll.

Narva

10.03.2017.a.

OÜ Bartš Büroo Ilona Baranova viis läbi KÜ VLADA, Kangelaste 7a, Narva, 2016.a majandusaasta tegevuse kontrolli. Kontrollimise käigus andis seletusi raamatupidaja.

Kontrolli käigus revident:

- vaatas läbi esmased raamatupidamisdokumendid,
- teostas dokumentatsiooni analüüs(lepingud, käskkirjad).

Kontrollimise lõppedes on koostanud revisjoni aastaaruanne

2016.a Revisjon.

Esitatud dokumentide alusel 2016.a tulud ja kulud tegelikult jagunesid järgmiselt:

Äritulud	Summa(eur)	Ärikulud	Summa(eur)
Tulu	+42 194	Kaubad, toore, material ja teenused	-12 268
		Mitmesugused tegevuskulud	-9 016
Muu	+290	Toojoukulud	-9 880
Finantstulud	+260		
KOKKU	+42 744		- 31 164
Aruandeaasta kasum	+11 580		

Revisjoni käigus kontrolliti KÜ VLADA tegevusega seotud tehtud kulutuste tõepärasusi, arvestades ostetud kaupa ja teenuseid. KÜ VLADA 2016.a tehtud haldus- ja majandustegevusega seotud kulutused on vastavuses KÜ tegevus. Kõik esmased dokumendid on esindatud.

Aasta tegevuse tulemuseks on tulude ülekaal võrreldes kuluga summas 11 580 euro. KÜ VLADA eelmistest aastatest jaotamata kasum on 7 407 euro ning osakapitali summas 3 526 euro. Seega 2016.a vahendite ülekulu kaetakse eelmiste aastate vahenditega.

KÜ VLADA 2016.a majandusaasta lõppedes finantsolukord on stabiilne, kuna ettevõtte vara ületab tema kohustusi.

Pankade- ja kassaoperatsioonide revisjon.

Arvelduskontod

Algsaldo 01.01.2016.a

7 404 euro

Lõppsaldo 31.12.2016.a

21 813 euro

Kassa- ja pangaoperatsioonid on kontrollitud ning dokumentaalselt tõendatud, lõppsaldo on vastavuses raamatupidamisarvestuse andmetega. Tegevusega mitte seotud väljamaksed pole tuvastatud.

Ostjatega arvelduste kontroll

Ostjate võlgnevus seisuga 31.12.2016.a on 11 740 euro.

Trapa

Materijalide tarnijatega ja teenuste osutajatega arvelduste kontroll.

Revisjoni käigus tuvastati, et 2016 aastal tarnijate arvete tasumine on toimunud esitatud arvete alusel vastavalt tähtaegadele.

Võlgnevus tarnijatele sisuga 31.12.2016.a on 8 957 euro.

Töötasufondi ja maksude tasumise kontroll.

Töötajatele töötasude määramised KÜ VLADA teostati vastavuses töölepingutega.

Töötasu võlgnevus seisuga 31.12.2016.a on 0 euro .

Maksude tasumise kontroll.

Maksude arvutus ja maksmine on toimunud õigesti, vastavuses tehtud väljamaksudega ning seadusega kehtestatud tähtaegadega.

Raamatupidamisarvestuse ja dokumentide kontroll.

Raamatupidamisarvestus on korraldatud vastavuses EV raamatupidamisseadusega.

Raamatupidamisarvestus kajastab KÜ VLADA reaalsel tegevust.

Ilona Baranova
OU Barts Büroo
Reg. 11089836
Vestervalli 12-3
Narva 20307
Tel.3560717

Ilona Baranova

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.04.2017

KORTERIÜHISTU VLADA (registrikood: 80045809) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLA HORN	Juhatuse liige	22.05.2017
LEONID GRANKOVSKI	Juhatuse liige	24.05.2017
YURY MILLER	Juhatuse liige	24.05.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3568111
Mobiiltelefon	+372 5589665
E-posti aadress	tsvigor@yandex.ru
E-posti aadress	alla.horn73@gmail.com