

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: KORTERIÜHISTU VÕIDU 10A

registrikood: 80183279

tänavatalu nimi, Võidu prospekt 10a-29

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 21007

telefon: +372 5103598, +372 3568111

e-posti aadress: aliazholud@gmail.com, tsvigor@yandex.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 Laenukohustised	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Lisa 9 Revidendi arvamus	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

KÜ tegevuse peasuundamiseks 2016.aastal olid:

- korteriomani keele peamiste teenuste osutamine elamu hoiul ja teenindamisel – põhitegevus;
- korteriomani keele soojusenergia-, sooja ja külma vee-, gaasi- ja gaasiseadmete teenindamise vahendamine;
- ettevõtlustegevus.

2016. aastast teostas korteriühistu Võidu 10A majandustegevust KÜ juhatus kuuest inimestest koosseisus: juhatuse esimees - A. Žolud, T. Kalatcheva (krt.12), I. Vorobjova (krt.55) J. Grigorjeva (krt.59), N. Kask (krt.5), D. Antipenkov (krt.23).

1. Põhitegevus.

Põhitegevuse tulud moodustasid 38343 euro. Põhitegevuse kulud moodustasid kokku 38393 euro. Maksete ja kulude vahe tekitas vahendite tingliku ülekulu summas 50 euro. Maja remonditööde kulud moodustasid kokku 10907 euro. Remonditööd teostati töövõtu korras. Eksploatatsioonikulud moodustasid 20630 euro – nad on minimaalsed ja ei ületa püstitatud piire. Aasta tulemus on korrektureeritud summaga 5573 euro (see on pangalaenu aasta tagasimaks). 2016.aasta majandustegevuse plaani võib selle põhilistes suundades maja Võidu 10A eksploatatsioonis ja remondis pidada täidetuks.

2. KÜ vahendustegevus kommunaalteenuste osas.

Kommunaalteenuste tulud moodustasid 52414 euro ja kulud 52484 euro. Vahendustegevuse tulemusel tekkis üldine rahaliste vahendite vajakajäämine elanikelt kommunaalteenuste eest - 70 euro. See moodustus järgmiselt: vajakajäämine kütte eest 50 euro, külma vee eest - 8 euro, kuuma vee eest - 5 euro, gaasipliitide hoolduse eest - 3 euro ja prügivalaveo eest - 18 euro ja ülemaksudest gaasi eest - 14 euro.

3. KÜ ettevõtlustegevus.

Ettevõtlustegevus on esindatud tuludega summas 1064 euro:

- protsentide kogumisega õigeaegsete maksete eest AS-lt „Narva Vesi“ üldsummas 754 euro;
- elanike poolt saadud viivis korterimaksete viivitamise eest - 310 euro.

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

Rahaliste vahendite jäägid pangaarvetel ja kassas bilanssi järgi seisuga 31.12.2016.a. - 4766 euro.

Debitoorne võlgnevus(võlgnevus ühistule) - moodustas seisuga 31.12.2016.a. - 57142 euro.

Kreditoorne võlgnevus(ühistu võlgnevus) - moodustas seisuga 31.12.2016.a. - 55799 euro.

Korteriühistu omakapital, või nettovara, seisuga 31.12.2016.a. on 6109 euro.

Aastaplaan on täidetud. Raamatupidamise bilansi seisukord 2016.a. lõpu seisuga näitab, et KÜ Võidu 10A finantsseisukord on stabiilne ja tagab KÜ normaalse maksevõime.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	4 766	4 077
Nõuded ja ettemaksed	16 136	16 593
Kokku käibevarad	20 902	20 670
Põhivarad		
Nõuded ja ettemaksed	41 006	46 758
Kokku põhivarad	41 006	46 758
Kokku varad	61 908	67 428
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Laenukohustised	6 902	6 723
Võlad ja ettemaksed	7 487	6 824
Kokku lühiajalised kohustised	14 389	13 547
Pikaajalised kohustised		
Laenukohustised	41 410	48 716
Kokku pikaajalised kohustised	41 410	48 716
Kokku kohustised	55 799	62 263
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 572	2 572
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 593	482
Aruandeaasta tulem	944	2 111
Kokku netovara	6 109	5 165
Kokku kohustised ja netovara	61 908	67 428

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	37 065	31 351
Tulu ettevõtlusest	754	767
Muud tulud	1 588	245
Kokku tulud	39 407	32 363
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-16 480	-11 049
Mitmesugused tegevuskulud	-7 956	-6 335
Tööjõukulud	-12 674	-11 261
Muud kulud	-70	-156
Kokku kulud	-37 180	-28 801
Põhitegevuse tulem	2 227	3 562
Intressikulud	-1 283	-1 451
Aruandeaasta tulem	944	2 111

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	2 227	3 562
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	457	13
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	842	-1 303
Kokku rahavood põhitegevusest	3 526	2 272
Rahavood investeerimistegevusest		
Muud laekumised investeerimistegevusest	5 752	7 126
Kokku rahavood investeerimistegevusest	5 752	7 126
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-7 306	-7 127
Makstud intressid	-1 283	-1 451
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-1
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-8 589	-8 579
Kokku rahavood	689	819
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 077	3 258
Raha ja raha ekvivalentide muutus	689	819
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 766	4 077

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	2 572	483	3 055
Aruandeaasta tulem		2 111	2 111
Muud muutused netovaras		-1	-1
31.12.2015	2 572	2 593	5 165
Aruandeaasta tulem		944	944
31.12.2016	2 572	3 537	6 109

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Võidu 10A 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 Võidu 10A raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibis. KÜ Võidu 10A 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 kavatseb 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 väärtusest 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	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	8 830	8 830	
Ostjatelt laekumata arved	8 830	8 830	
Muud nõuded	48 312	7 306	41 006
Viitlaekumised	48 312	7 306	41 006
Kokku nõuded ja ettemaksed	57 142	16 136	41 006

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	9 466	9 466	
Ostjatelt laekumata arved	9 466	9 466	
Muud nõuded	53 885	7 127	46 758
Viitlaekumised	53 885	7 127	46 758
Kokku nõuded ja ettemaksed	63 351	16 593	46 758

Muud nõuded 31.12.2015 53885 euro, seal hulgas:

1. lühiajalised nõudmised remondifondi osas - 7127 euro,
2. pikaajalised nõudmised remondifondi osas - 46758 euro.

Muud nõuded 31.12.2014 60844 euro, seal hulgas:

1. lühiajalised nõudmised remondifondi osas - 6960 euro,
2. pikaajalised nõudmised remondifondi osas - 53884 euro.

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	145	221
Sotsiaalmaks	242	42
Kohustuslik kogumispension	10	9
Töötuskindlustusmaksed	25	16
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	422	288

Lisa 4 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Danske Bank AS 95867 euro	48 312	6 902		41 410
Pikaajalised laenud kokku	48 312	6 902		41 410
Laenukohustised kokku	48 312	6 902		41 410

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Danske Bank AS 95867 euro	55 439	6 723		48 716
Pikaajalised laenud kokku	55 439	6 723		48 716
Laenukohustised kokku	55 439	6 723		48 716

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 273	6 273
Võlad töövõtjatele	458	458
Maksuvõlad	422	422
Muud võlad	334	334
Muud viitvõlad	334	334
Kokku võlad ja ettemaksed	7 487	7 487

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 610	5 610
Võlad töövõtjatele	626	626
Maksuvõlad	288	288
Muud võlad	300	300
Muud viitvõlad	300	300
Kokku võlad ja ettemaksed	6 824	6 824

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Elizabet Stolts OÜ	145	154
Narva Vesi AS	727	824
Narva Soojusvõrk AS	5 072	4 203
VKG Elektrivõrgud OÜ	102	105
Eesti gaas AS	120	130
Ragn-Sells AS	11	11
Ehitusark Sanitehnika OU	0	62
Ekovir OÜ	90	113
Telia eesti AS	6	8
Kokku võlad tarnijatele	6 273	5 610

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	9 529	8 526
Sotsiaalmaksud	3 145	2 735
Kokku tööjõukulud	12 674	11 261
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	2

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	4 020	4 061

Seotud isikutele väljamakseid ei tehtud ja soodustusi ei antud.

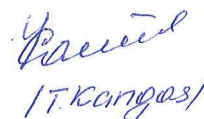
Finants-majandusliku revisjoni KÜ Võidu 10a Narva per. №80183279 (edaspidi KÜ) perioodil 01.01.2016 – 31.12.2016 viis läbi firma OÜ „Joka Grupp“ reg. №11291383, Nisu 25-26, Tallinn 10143. Kontroll oli läbi viidud ajavahemikul 17.02.2017 – 14.03.2017.

Revisjoni käik: Kontrollitud panga väljavõtted, tarnijate arved, avanss aruanded, töötasu arvutus ja selle väljamaksmine, tulumaksu arvestus ja maksmine, vabal valikul kontrollitud arveldused korteriomaniikiga. Majanduslepingud põhjalikult läbi uuritud. Juhatuse koosolekute protokollide läbivaatus tehtud.

8. Kokkuvõte.

Läbiviidud korteriühistu (edaspidi KÜ) Võidu 10a finants-majandusliku tegevuse dokumentaalne revisjon 2016 aasta eest juhatuse esimehe ja raamatupidamise nõusolekul. KÜ juhatuse 2016 majandus aasta aruanne sisaldab kõiki vajalikke faktilisi andmeid laekumiste, väljaminekute ja majandustegevuste kokkuvõtet antud perioodil. Aruande andmed vastavad KÜ raamatupidamise arvestuse näitajatega. KÜ raamatupidamise arvestus toimub vastavalt Eesti riigi raamatupidamise seadusele, Eesti riigi maksuseadusele ning seadustele, mis reguleerivad korteriühistute tegevust.

Akt on koostatud 4 eksemplaris.


/T. Kangas/

Allkiri

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.03.2017

KORTERIÜHISTU VÕIDU 10A (registrikood: 80183279) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALIYA ZHOLUD	Juhatuse liige	25.05.2017
TATJANA KALATŠOVA	Juhatuse liige	26.05.2017
NADEŽDA KASK	Juhatuse liige	29.05.2017
IRINA VOROBJOVA	Juhatuse liige	29.05.2017
DENISS ANTIPENKOV	Juhatuse liige	29.05.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3568111
Mobiiltelefon	+372 5103598
E-posti aadress	tsvigor@yandex.ru
E-posti aadress	aliazholud@gmail.com