

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Majakovski tn 18 Korterühistu

registrikood: 80236685

tänava/talu nimi, Majakovski 18

maja ja korteri number:

linn: Sillamäe linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihtnumber: 40231

e-posti aadress: sialeks@hotmail.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 Laenukohustised	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
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.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 20887 eurot ja kulud olid 18364 eurot.

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

Korterühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 3 liikmest.

2016. aastal oli Majakovski tn.18 KÜ keskmine töötajate arve 1 töötaja ning palgakulu oli 1100 eurot.

Juhatuse liikmete tasu oli 1200 eurot.

Tööjõukuludes on kajastatud juhatuse liikmete tasu ja töövõtulepingu tasud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	17 884	19 143	2
Nõuded ja ettemaksed	9 264	11 112	3
Kokku käibevarad	27 148	30 255	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	89 930	93 966	3
Kokku põhivarad	89 930	93 966	
Kokku varad	117 078	124 221	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	7 000	7 000	5
Võlad ja ettemaksed	3 415	3 099	6
Kokku lühiajalised kohustised	10 415	10 099	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	86 963	93 966	
Kokku pikaajalised kohustised	86 963	93 966	
Kokku kohustised	97 378	104 065	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 302	1 302	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	18 854	21 142	
Aruandeaasta tulem	-456	-2 288	
Kokku netovara	19 700	20 156	
Kokku kohustised ja netovara	117 078	124 221	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	20 855	17 145	
Annetused ja toetused	0	5 640	
Tulu ettevõtlusest	32	153	
Kokku tulud	20 887	22 938	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-14 199	-18 527	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 097	-2 660	
Tööjõukulud	-3 068	-2 827	7
Kokku kulud	-18 364	-24 014	
Põhitegevuse tulem	2 523	-1 076	
Intressikulud	-2 979	-1 212	
Aruandeaasta tulem	-456	-2 288	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	2 523	-1 076	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 884	-89 430	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	316	-581	
Kokku rahavood põhitegevusest	8 723	-91 087	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	98 618	
Saadud laenude tagasimaksed	-7 003	-7 561	
Makstud intressid	-2 979	-1 212	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-9 982	89 845	
Kokku rahavood	-1 259	-1 242	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	19 143	20 385	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 259	-1 242	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 884	19 143	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	1 302	21 142	22 444
Aruandeaasta tulem		-2 288	-2 288
31.12.2015	1 302	18 854	20 156
Aruandeaasta tulem		-456	-456
31.12.2016	1 302	18 398	19 700

Vastavalt KÜ Majakovski tn.18 põhikirjale ühistu osakapitali moodustub ühistu liikmete maksudest. Osamaksu suuruseks 0,64 eurot iga temale kuuluva korteriomandi ruutmeetri kohta. Osamaks on rahaline.

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.

Kulud

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	17 884	19 143
Kokku raha	17 884	19 143

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 231	5 231	
Ostjatelt laekumata arved	5 231	5 231	
Ettemaksed	93 963	4 033	89 930
Tulevaste perioodide kulud	93 963	4 033	89 930
Kokku nõuded ja ettemaksed	99 194	9 264	89 930

	31.12.2015	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 112	4 112	
Ostjatelt laekumata arved	4 112	4 112	
Ettemaksed	100 966	7 000	93 966
Tulevaste perioodide kulud	100 966	7 000	93 966
Kokku nõuded ja ettemaksed	105 078	11 112	93 966

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	39	35
Sotsiaalmaks	66	59
Kohustuslik kogumispension	3	3
Töötuskindlustusmaksed	3	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	111	99

Maksude võlgnevus koosneb arvestatud maksudest, mille maksetähtaeg 31.12.16 ei ole veel saabunud.

Lisa 5 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Panga laen1	1 550	1 550		
Panga laen2	5 450	5 450		
Lühiajalised laenud kokku	7 000	7 000		
Pikaajalised laenud				
Panga laen1	1 277		1 277	
Panga laen2	85 686		85 686	
Pikaajalised laenud kokku	86 963		86 963	
Laenukohustised kokku	93 963	7 000	86 963	

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Panga laen1	1 549	1 549		
Panga laen2	5 451	5 451		
Lühiajalised laenud kokku	7 000	7 000		
Pikaajalised laenud				
Panga laen1	2 828		2 828	
Panga laen 2	91 138		91 138	
Pikaajalised laenud kokku	93 966		93 966	
Laenukohustised kokku	100 966	7 000	93 966	

Pangalaenu 1 tagastamise tähtaeg 30.09.2018

Intress- 3,03%

Pangalaenu 2 tagastamise tähtaeg 30.04.2030

Intress- 3,01%

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 037	3 037
Võlad töövõtjatele	200	200
Maksuvõlad	111	111
Muud võlad	67	67
Muud viitvõlad	67	67
Kokku võlad ja ettemaksed	3 415	3 415
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 675	2 675
Võlad töövõtjatele	180	180
Maksuvõlad	99	99
Muud võlad	60	60
Muud viitvõlad	60	60
Saadud ettemaksed	85	85
Tulevaste perioodide tulud	16	16
Muud saadud ettemaksed	69	69
Kokku võlad ja ettemaksed	3 099	3 099

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	2 300	2 120
Sotsiaalmaksud	768	707
Kokku tööjõukulud	3 068	2 827

Tööjõukuludes on kajastatud juhatuse liikmete tasu ja töövõtulepingu tasud.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	28	28
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

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

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2017

Majakovski tn 18 Korterühistu (registrikood: 80236685) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDR SIROŠ	Juhatuse liige	31.05.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	sialeks@hotmail.com
E-posti aadress	marso132003@mail.ru