

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Endla-7 K-J

registrikood: 80189916

tänavatalu nimi, Endla 7

maja ja korteri number:

linn: Kohtla-Järve linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 30323

telefon: +372 5527437, +372 3355486

e-posti aadress: galinzih@mail.ru, endelkaup@hotmail.ee, galinzih@hotmail.ee

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 Materiaalsed põhivarad	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 7 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Endla-7 K-J (edaspidi "KÜ Endla-7 K-J") tegutseb iseseisvalt alates 09.12.2003.a.-st.

KÜ Endla-7 K-J on korteriomanike mittetulundusühistu. Tegevuse eesmärgiks on Kohtla-Järve linnas, Endla 7 asuva elamu ja selle juurde kuuluva (teenindamiseks vajaliku) maa ühine majandamine ning seoses sellega ühistu liikmete huvide esindamine, samuti ühistu liikmetele (seoses eluruumi kasutamisega) teenuste osutamine.

2016 aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 27795 eur ja põhitegevuse kulud olid 14642 eur, finantstulud olid 4 eur.

Korteriühistu kogus vahendeid maja hoolduseks ja remondiks vastavalt 2016.a. majanduskavale.

KÜ Endla-7 K-J tööd korraldab juhatus.

2016 aastal arvestati tasu juhatuse esimehele ainult ja teised juhatuse liikmed hüvitist ei saanud.

2016 aastal oli keskmine töötajate arv 3 inimest (töövõtulepingu alusel).

Aruandeaasta jooksul teostati väiksed remondi ja hooldustööd.

2017. majandusaastaks on planeeritud tulude/kulude üldmaht on 28806 eurot ilma kommunaalmakseteta, s.h.sihotstarbelise makse laekumine (hooldus- ja remondifond) 23954 eurot, teenustasusid 820 eurot, viiviseid 600 eurot, koristusteenus 1601 eurot.

Omavahendite arvelt teostatakse remont- ja hooldustööd 16703 euro eest, s.h. 2-e püstaku torude vahetus, tarbevee torustike horisontaalosa vahetus keldrites koos iaoleerimisega 6600 eur, koridorite elektrisüsteemi ja domofonide vahetus 854 eur.

Üldhalduskulud moodustavad 1195 eurot, s.h. juriidilised kulud ja riigilõivud 700 eurot võlgnike vastu hagi esitamisel, tööjõukulud 9248 eurot, s.h. sotsiaalmaks 2295 eurot.

Tulud-kulud on planeeritud tasakaalus.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad sündmused ja asjaolud, mis ilmnesisid aruandeaasta koostamisperioodil (01.01.2017 kuni 12.01.2017).

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	35 864	23 176	
Nõuded ja ettemaksed	18 548	16 957	2
Varud	931	603	
Kokku käibevarad	55 343	40 736	
Põhivarad			
Materiaalsed põhivarad	34	170	4
Kokku põhivarad	34	170	
Kokku varad	55 377	40 906	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	7 607	6 293	5
Kokku lühiajalised kohustised	7 607	6 293	
Kokku kohustised	7 607	6 293	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 494	1 494	
Reservid	33 119	26 106	
Aruandeaasta tulem	13 157	7 013	
Kokku netovara	47 770	34 613	
Kokku kohustised ja netovara	55 377	40 906	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	27 442	27 081	6
Tulu ettevõtlusest	106	94	7
Muud tulud	247	122	
Kokku tulud	27 795	27 297	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-5 662	-11 722	8
Tööjõukulud	-8 839	-8 380	9
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	-136	-135	4
Muud kulud	-5	-50	
Kokku kulud	-14 642	-20 287	
Põhitegevuse tulem	13 153	7 010	
Muud finantstulud ja -kulud	4	3	
Aruandeaasta tulem	13 157	7 013	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	13 153	7 010	
Korrigeerimised			
Põhivarade kulum ja väärtuse langus	136	135	4
Kokku korrigeerimised	136	135	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 591	980	2
Varude muutus	-328	-130	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 314	-538	5
Kokku rahavood põhitegevusest	12 684	7 457	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	4	3	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	4	3	
Kokku rahavood	12 688	7 460	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	23 176	15 716	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	12 688	7 460	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	35 864	23 176	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	1 494	13 462	12 644	27 600
Aruandeaasta tulem	0	0	7 013	7 013
Muutused reservides	0	12 644	-12 644	0
31.12.2015	1 494	26 106	7 013	34 613
Aruandeaasta tulem	0	0	13 157	13 157
Muutused reservides	0	7 013	-7 013	0
31.12.2016	1 494	33 119	13 157	47 770

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Endla-7 K-J 2016. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, EV Raamatupidamise seaduse põhinõuetega ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid (lühendatult RTJ), seal hulgas RTJ 14 "Mittetulundusühingud ja sihtasutused".

2016.a. tulude, kulude ning tulemi kirjendamiseks on kasutatud tulemiaruanne. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud alljärgnevatest arvestuspõhimõtetest.

Raha

Rahana kajastatakse bilansis raha kassas, pangas ja nõudmiseni hoiusel. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid põhitegevusest kaudsel meetodil, investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed kajastatakse bilansis kui lühiajalised nõuded ja tehtud ettemaksud, liigitatuna põhiliste gruppide kaupa: nõuded ostjate vastu, muud lühiajalised nõuded, maksude ja tagasinõuded, ettemaksed teenuste eest, nõuded liikmete vastu (ühingu liikmetelt laekumata summad ja muude tasude osas).

Nõuded hinnatakse bilansis lähtudes tõenaoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Varusid kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam. Soetusmaksumus arvestatakse iga objekti jaoks individuaalselt. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalsed ja immateriaalsed põhivarad

Põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses miinus akumulieeritud kulum ja allahindlused. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, soetamisega otseselt seotud kulutustest ja vara tulevase demonteerimisega.

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsiooninormid:

Masinad ja seadmed 20% aastas

Muu materiaalne põhivara 20-40% aastas.

Põhivarade arvelevõtmise alampiir 320 eurot.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5,
Muu materiaalne põhivara	2.5-5.

Finantskohustised

Finantskohustused kajastatakse bilansis kui lühiajalised ja pikaajalsed kohustused.

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Algne soetusmaksumus sisaldab kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Lühiajaliste kohustustena kajastatakse kohustusi, mille maksetähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast (näit. lühiajalised laenud, võlad tarniajatele, maksukohustused, töövõtjatele võlad).

Kõiki muid kohustusi kajastatakse pikaajaliste kohustustena. Pikaajalsed finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses.

Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulu kajastatakse tekkepõhise printsiibi alusel.

Ühingu liikmetelt saadud sihtotstarbelisi tasusid ja mitte-sihtotstarbelisi tasusid (näiteks korteriühistu liikmetelt kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks, makstavad tasud remontideks), kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud.

Ühingu liikmetelt saadavaid tasusid ei kajastata tuluna enne, kui nende laekumine on praktiliselt kindel.

Juhul, kui tasu laekumine on ebakindel kuni laekumise hetkeni, kajastatakse tasu tuluna laekumise hetkel või hiljem (juhul, kui tegemist on ettemaksetega järgmiste perioodide eest).

Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	106	106
Ostjatelt laekumata arved	106	106
Nõuded liikmetele vastu	18 442	18 442
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 548	18 548
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	94	94
Ostjatelt laekumata arved	94	94
Nõuded liikmetele vastu	16 863	16 863
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 957	16 957

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	119	114
Sotsiaalmaks	377	357
Kohustuslik kogumispension	4	4
Töötuskindlustusmaksed	11	11
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	511	486

Lisa 4 Materiaalsed põhivarad

(eurodes)

		Kokku
	Muud materiaalsed põhivarad	
31.12.2014		
Soetusmaksumus	339	339
Akumuleeritud kulum	-34	-34
Jääkmaksumus	305	305
Amortisatsioonikulu	-135	-135
31.12.2015		
Soetusmaksumus	339	339
Akumuleeritud kulum	-169	-169
Jääkmaksumus	170	170
Amortisatsioonikulu	-136	-136
31.12.2016		
Soetusmaksumus	339	339
Akumuleeritud kulum	-305	-305
Jääkmaksumus	34	34

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 901	4 901
Võlad töövõtjatele	507	507
Maksuvõlad	511	511
Saadud ettemaksed	1 688	1 688
Kokku võlad ja ettemaksed	7 607	7 607
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 987	3 987
Võlad töövõtjatele	481	481
Maksuvõlad	486	486
Saadud ettemaksed	1 339	1 339
Kokku võlad ja ettemaksed	6 293	6 293

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	23 233	22 596
Vahendamisest teenitud tulud	846	996
Muud tulud (viivised)	1 614	1 245
Muud	1 749	2 244
Kokku liikmetelt saadud tasud	27 442	27 081

Lisa 7 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2016	2015
Tulu teenuste müügist juriidilistele isikutele	106	94
Kokku tulu ettevõtlusest	106	94

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Mitmesugused bürookulud	226	146
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	3 997	1 662
Vara kindlustus	467	467
Pangateenused	29	28
Juriidilised kulud	0	120
Vee- ja kanalisatsiooni remont	80	8 394
Maja ja territooriumi hooldus	114	276
Maja hooldus ja remont	580	0
Muud	169	629
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 662	11 722

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	6 623	6 280
Sotsiaalmaksud	2 216	2 100
Kokku tööjõukulud	8 839	8 380
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

2016 aastal oli keskmine töötajate arv 3 (töövõtulepingu alusel) ja nende arvestatud tasude kogusumma moodustas 3743 eurot. Sotsiaalmaksu kulu moodustas 1266 eurot.

2016 aastal arvestati juhatuse esimehele tasu kogusumma 2880 eurot (lisa 10). Sotsiaalmaksu kulu moodustas 950 eurot.

Aruandeaastal teised juhatuse liikmed hüvitist ei saanud.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	55	55

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	2 880	2 713

KÜ Endla-7 K-J tööd korraldab juhatus. 2016 aastal arvestati ainult juhatuse esimehele tasu. Aruandeaastal teised juhatuse liikmed hüvitist ja muud soodustusi ei saanud.

2016 aastal seotud pooltega tehinguid ei olnud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.01.2017

Korteriühistu Endla-7 K-J (registrikood: 80189916) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GENNADY SMIRNOV	Juhatuse liige	28.04.2017
SVETLANA KRÕTINA	Juhatuse liige	22.05.2017
VALENTIN LOSSEV	Juhatuse liige	07.06.2017
ALEKSANDR GOLOLOBOV	Juhatuse liige	07.06.2017
ENDEL KAUP	Juhatuse liige	27.06.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3355486
Mobiiltelefon	+372 5527437
E-posti aadress	galinzih@mail.ru
E-posti aadress	galinzih@hotmail.ee
E-posti aadress	endelkaup@hotmail.ee