

# MAJANDUSAASTA ARUANNE

**aruandeaasta algus:** 01.01.2016

**aruandeaasta lõpp:** 31.12.2016

**nimi:** Sepa tn 14 Korterühistu

**registrikood:** 80033404

**tänavatänu nimi,** Sepa 14-17

**maja ja korteri number:**

**linn:** Narva-Jõesuu linn

**maakond:** Ida-Viru maakond

**postisihthnumber:** 29021

**telefon:** +372 55692300

**e-posti aadress:** sepa14n-joesuu@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 Võlad ja ettemaksed                            | 9  |
| Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused | 9  |
| Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud                        | 10 |
| Lisa 7 Tööjõukulud                                    | 10 |
| Lisa 8 Seotud osapooled                               | 10 |
| Aruande allkirjad                                     | 11 |

## Tegevusaruanne

Korterühistu põhitegevuseks on osutada korteriomanikele maja haldamiseks vajalikke teenuseid, seal hulgas:

- vahendustegevus elamu soojusenergiaga varustamiseks;
- vahendustegevus külma vee ja kanalisatsiooniteenusega varustamiseks;
- vahendustegevus üldkasutatavate ruumide ja pumpade elektrienergiaga varustamiseks;
- vahendustegevus olmejäätmete väljaveol.

On sõlmitud järgmised majanduslepingud:

- VKG Elektrivorgud OU - elektrienergia kasutamine;
- Narva-Vesi AS- veevarustus ja kanalisatsioonisüsteemi teenindus;
- Adven Eesti OU – soojavarustus;
- Ekovir OÜ - olmeprugi väljavedu .

Kooskõlas raamatupidamisseadusega kestab korterühistu majandusaasta 12 kuud.

Käesolev aruanne on koostatud perioodi alates 01.01.2016 kuni 31.12 2016.a. kohta.

Korterühistut juhib juhatus koosseisus viis inimest.

Juhatus tood organiseerib esimees-valitseja. Juhatus liikmetele tootasu ei maksta.

Tööettevõtu- ja töölepingute alusel võttis KÜ juhtimisest ja teenindamisest 2016.a osa viis inimest (tööettevõtulepingu alusel).

Ülejäänud lepingud sõlmiti ühekordsete tööde teostamiseks. Kokku maksti aasta jooksul välja töötasu 7020 euro.

2016.aastal toimus rahaliste vahendite kogumine juhtimise- ja teenustööde eest tasumiseks, elamu hooldamiseks ja remondiks.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 29200 euro ja kulud olid 26418 euro.

Korterühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks .

Aruandeaasta jooksul teostati järgmised remontitööd:

- VIKKEN OU Sanitaarremondid trepikojad-14664 euro

Kulutused materjalidele jooksva remondi tarbeks, kantseleikulud, koristusvahendite ja -instrumentide ja muud kulud moodustasid kokku 858 euro summa.

## Raamatupidamise aastaaruanne

### Bilanss

(eurodes)

|                                         | 31.12.2016    | 31.12.2015    |
|-----------------------------------------|---------------|---------------|
| Varad                                   |               |               |
| Käibevarad                              |               |               |
| Raha                                    | 17 106        | 18 987        |
| Nõuded ja ettemaksed                    | 11 914        | 8 399         |
| <b>Kokku käibevarad</b>                 | <b>29 020</b> | <b>27 386</b> |
| <b>Kokku varad</b>                      | <b>29 020</b> | <b>27 386</b> |
| Kohustised ja netovara                  |               |               |
| Kohustised                              |               |               |
| Lühiajalised kohustised                 |               |               |
| Laenukohustised                         | 5 356         | 7 072         |
| Võlad ja ettemaksed                     | 11 332        | 7 123         |
| <b>Kokku lühiajalised kohustised</b>    | <b>16 688</b> | <b>14 195</b> |
| Pikaajalised kohustised                 |               |               |
| Laenukohustised                         | 3 213         | 6 854         |
| <b>Kokku pikaajalised kohustised</b>    | <b>3 213</b>  | <b>6 854</b>  |
| <b>Kokku kohustised</b>                 | <b>19 901</b> | <b>21 049</b> |
| Netovara                                |               |               |
| Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses    | 2 890         | 2 890         |
| Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem | 3 447         | 2 733         |
| Aruandeaasta tulem                      | 2 782         | 714           |
| <b>Kokku netovara</b>                   | <b>9 119</b>  | <b>6 337</b>  |
| <b>Kokku kohustised ja netovara</b>     | <b>29 020</b> | <b>27 386</b> |

## Tulemiaruanne

(eurodes)

|                                                            | 2016           | 2015           |
|------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Tulud                                                      |                |                |
| Liikmetelt saadud tasud                                    | 28 831         | 15 309         |
| Muud tulud                                                 | 369            | 144            |
| <b>Kokku tulud</b>                                         | <b>29 200</b>  | <b>15 453</b>  |
| Kulud                                                      |                |                |
| Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud | -15 576        | -3 476         |
| Mitmesugused tegevuskulud                                  | -858           | -709           |
| Tööjõukulud                                                | -9 392         | -9 680         |
| <b>Kokku kulud</b>                                         | <b>-25 826</b> | <b>-13 865</b> |
| <b>Põhitegevuse tulem</b>                                  | <b>3 374</b>   | <b>1 588</b>   |
| Intressikulud                                              | -592           | -874           |
| <b>Aruandeaasta tulem</b>                                  | <b>2 782</b>   | <b>714</b>     |

## Rahavoogude aruanne

(eurodes)

|                                                                  | 2016          | 2015          |
|------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|
| Rahavood põhitegevusest                                          |               |               |
| Põhitegevuse tulem                                               | 3 374         | 1 588         |
| Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus               | -3 515        | 11 419        |
| Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus           | 1 143         | -2 357        |
| <b>Kokku rahavood põhitegevusest</b>                             | <b>1 002</b>  | <b>10 650</b> |
| Rahavood investeerimistegevusest                                 |               |               |
| Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest | 3 065         | 5             |
| <b>Kokku rahavood investeerimistegevusest</b>                    | <b>3 065</b>  | <b>5</b>      |
| Rahavood finantseerimistegevusest                                |               |               |
| Saadud laenude tagasimaksed                                      | -5 356        | -7 072        |
| Makstud intressid                                                | -592          | -874          |
| <b>Kokku rahavood finantseerimistegevusest</b>                   | <b>-5 948</b> | <b>-7 946</b> |
| <b>Kokku rahavood</b>                                            | <b>-1 881</b> | <b>2 709</b>  |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses                       | 18 987        | 16 278        |
| <b>Raha ja raha ekvivalentide muutus</b>                         | <b>-1 881</b> | <b>2 709</b>  |
| Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus                         | 17 106        | 18 987        |

## Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

|                    |                                         |                     | Kokku netovara |
|--------------------|-----------------------------------------|---------------------|----------------|
|                    | Sihtkapital/Osakapital<br>nimiväärtuses | Akumuleeritud tulem |                |
| <b>31.12.2014</b>  | 2 890                                   | 2 733               | 5 623          |
| Aruandeaasta tulem |                                         | 714                 | 714            |
| <b>31.12.2015</b>  | 2 890                                   | 3 447               | 6 337          |
| Aruandeaasta tulem |                                         | 2 782               | 2 782          |
| <b>31.12.2016</b>  | 2 890                                   | 6 229               | 9 119          |

## Raamatupidamise aastaaruande lisad

### Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

#### Üldine informatsioon

Korterühistu KÜ Sepa 14 N-Jõesuu raamatupidamise aastaaruanne 2016. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksumuse printsiipi.

#### Raha

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

#### Nõuded ja ettemaksed

Omanikelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

#### Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korterühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse kohustusena.

#### Kulud

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna, vaid neid kajastatakse nõudena.

### Lisa 2 Raha (eurodes)

|                   | 31.12.2016    | 31.12.2015    |
|-------------------|---------------|---------------|
| Sularaha kassas   | 0             | 17            |
| Arvelduskontod    | 17 106        | 18 970        |
| <b>Kokku raha</b> | <b>17 106</b> | <b>18 987</b> |

### Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

|                                   | 31.12.2016    | 12 kuu jooksul |
|-----------------------------------|---------------|----------------|
| Nõuded ostjate vastu              | 11 914        | 11 914         |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>11 914</b> | <b>11 914</b>  |
|                                   |               |                |
|                                   | 31.12.2015    | 12 kuu jooksul |
| Nõuded ostjate vastu              | 8 399         | 8 399          |
| <b>Kokku nõuded ja ettemaksed</b> | <b>8 399</b>  | <b>8 399</b>   |

### Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

|                                  | 31.12.2016    | 12 kuu jooksul |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| Võlad tarnijatele                | 7 079         | 7 079          |
| Muud võlad                       | 1 182         | 1 182          |
| Saadud ettemaksed                | 3 071         | 3 071          |
| Tulevaste perioodide tulud       | 3 071         | 3 071          |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>11 332</b> | <b>11 332</b>  |
|                                  |               |                |
|                                  | 31.12.2015    | 12 kuu jooksul |
| Võlad tarnijatele                | 6 076         | 6 076          |
| Muud võlad                       | 1 042         | 1 042          |
| Muud viitvõlad                   | 1 042         | 1 042          |
| Saadud ettemaksed                | 5             | 5              |
| Tulevaste perioodide tulud       | 5             | 5              |
| <b>Kokku võlad ja ettemaksed</b> | <b>7 123</b>  | <b>7 123</b>   |

### Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

#### Varad bruto soetusmaksumuses

Sihtotstarbelised maksed remondiks seisuga 31.12.2015.a. moodustavad 5 euro.  
2016. aastal laekusid remonditasud summas 19233 euro.

KÜ Sepa 14 poolt remondivahenditest teostatud remontidega kaasnevad kulud olid 16168 euro.

Sealhulgas :

- Intressi makstakse 2016 laenu - 593 euro.
- INKERI TU projekt - 420 euro,
- VIKKEN OU sanitaarremontide trepikojad -14664 euro
- Majakindlustus - 491 euro

Sihtotstarbelised maksed remondiks seisuga 31.12.2016.a. moodustavad 3071 euro.

## Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

|                                      | 2016          | 2015          |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Mittesihtotstarbelised tasud</b>  |               |               |
| Hooldustasud                         | 12 663        | 10 959        |
| <b>Sihtotstarbelised tasud</b>       |               |               |
| Remonditasud                         | 16 168        | 4 350         |
| <b>Kokku liikmetelt saadud tasud</b> | <b>28 831</b> | <b>15 309</b> |

## Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

|                                                | 2016         | 2015         |
|------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Palgakulu                                      | 7 020        | 7 235        |
| Sotsiaalmaksud                                 | 2 316        | 2 387        |
| töötuskindlustusmaksud                         | 56           | 58           |
| <b>Kokku tööjõukulud</b>                       | <b>9 392</b> | <b>9 680</b> |
| Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale | 5            | 5            |

## Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

|                                                |                   |                   |
|------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga</b> |                   |                   |
|                                                | <b>31.12.2016</b> | <b>31.12.2015</b> |
| Füüsilisest isikust liikmete arv               | 60                | 60                |

Liikmetele töötasu ei maksta

# Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.03.2017

**Sepa tn 14 Korteriühistu (registrikood: 80033404) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:**

| Allkirjastaja nimi | Allkirjastaja roll | Allkirja andmise aeg |
|--------------------|--------------------|----------------------|
| JELENA ŠABANINA    | Juhatuse liige     | 28.06.2017           |
| ZOJA KORONOVA      | Juhatuse liige     | 28.06.2017           |
| RODISLAV SAMOILOV  | Juhatuse liige     | 28.06.2017           |

## Sidevahendid

|                 |                        |
|-----------------|------------------------|
| Liik            | Sisu                   |
| Mobiiltelefon   | +372 55692300          |
| E-posti aadress | sepa14n-joesuu@mail.ru |