

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: KORTERIÜHISTU PUŠKINI 20

registrikood: 80061866

tänava/talu nimi, Aleksander Puškini 20
maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihtnumber: 20307

telefon: +372 53730808

e-posti aadress: u.mila@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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Muud nõuded	11
Lisa 6 Laenukohustised	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 9 Tulu ettevõtlusest	12
Lisa 10 Muud tulud	13
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Intressikulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

KÜ Puškini 20 asutati 19.01.1999. aastal. Samal aastal alustati majndustegevusega.
KÜ Puškini 20 majndustegevus 2016. aasta oli stabiilne.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	1 667	1 586	2
Nõuded ja ettemaksed	27 504	27 293	3,4,5
Varud	0	1 360	
Kokku käibevarad	29 171	30 239	
Põhivarad			
Nõuded ja ettemaksed	27 766	43 926	5
Kokku põhivarad	27 766	43 926	
Kokku varad	56 937	74 165	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Laenukohustised	16 128	15 665	6
Võlad ja ettemaksed	11 725	13 089	4,7
Kokku lühiajalised kohustised	27 853	28 754	
Pikaajalised kohustised			
Laenukohustised	27 766	43 926	6
Kokku pikaajalised kohustised	27 766	43 926	
Kokku kohustised	55 619	72 680	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 318	1 318	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	167	5 366	
Aruandeaasta tulem	-167	-5 199	
Kokku netovara	1 318	1 485	
Kokku kohustised ja netovara	56 937	74 165	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	33 031	33 450	8
Tulu ettevõtlusest	14 509	14 781	9
Muud tulud	380	426	10
Kokku tulud	47 920	48 657	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-36 357	-40 369	11
Tööjõukulud	-10 373	-11 869	12
Kokku kulud	-46 730	-52 238	
Põhitegevuse tulem	1 190	-3 581	
Intressikulud	-1 357	-1 618	13
Aruandeaasta tulem	-167	-5 199	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1 190	-3 581	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-247	-7 282	3,4,5
Varude muutus	1 360	0	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	-1 364	20 162	7
Laekunud intressid	36	-20	3,5
Kokku rahavood põhitegevusest	975	9 279	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	37 500	
Saadud laenude tagasimaksed	-15 697	-13 845	6
Arvelduskrediidi saldo muutus	16 160	-39 134	6
Makstud intressid	-1 357	-1 618	13
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-894	-17 097	
Kokku rahavood	81	-7 818	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 586	9 404	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	81	-7 818	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 667	1 586	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	1 318	5 366	6 684
Aruandeaasta tulem		-5 199	-5 199
31.12.2015	1 318	167	1 485
Aruandeaasta tulem		-167	-167
31.12.2016	1 318		1 318

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

KÜ Puškini 20 31.12.2016.aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud I skeemi. Nii kasumiaruandes kui lisades, milles on avalikustatud selgitused kasumiaruande kirjete kohta on tulud kajastatud positiivsete ja kulud negatiivsete (st miinusmärgiga) summadena.

Raha

Raha KÜ Puškini 20 salvestatud pangakontole.

Ülekanded tehtud Internetis algdokumente.

Pangaväljavõtted Pank pakub kord kuus internetis.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustised

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud monetaarsed varad ja kohustused bilansipäeval ümber eurodesse.

Kehtinud Eesti Panga juures bilansipäeva valuutakursiga. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o nominaalväärtus).

Nõuded on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä (muude tegevuskulude seas).

Finantskohustised

Finantskohustus on lepinguline kohustus:

tasuda teisele osapoolle raha või muid finantsvarasid (nt kohustus tarnijate ees).

Finantsvarad ja finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantsvara või -kohustuse eest makstava või saadava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantsvara või -kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Saadud tulust KÜ Puškini 20 põhitegevusele (haldamine ja hooldus maja), Lähis-cal tegevused (avalike teenuste pakkumist) ja finantseerimistegevusest tulenevad tulud kogunenud erinevate arvutuste 31,32 arveid sõltuvalt saadud tulu. Kui võtta arvesse tulu põhimõtete tingimused: tulu arvestus, mil teenuseid osutatakse.

Kulud

Kuluarvestus on esitatud kirjavahetusest põhimõtteliselt tulude ja kulude kalkulatsiooni. Kulude struktuur aruandeperioodil kaasatud kulud tulu. Korteriühistu võib vahendada kommunaalmakseid teenuse osutaja /vee-või energiaeeyevõte/ ja korteriomanike vahel. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta mittetulundusühing või sihtasutus makstud oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Tulude ja kulude aruandes kajatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega. Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis oluliselt mõjutavad järgmise majandusaasta tulemust, on raamatupidamise aastaaruandes avalikustatud.

Maksustamine

Maksu sätestatud deklaratsiooni vastavalt seadusjärgseid tähtaegu ja maksu ei maksta, et 10. päeval pärast aruandeperioodi kuus. Kui enamikstud maksude, raamatupidaja peaks astuma samme, et kõrvaldada enamikse. Kui raamatupidamisandmed erinevad CT andmeid Maksu- osakond, audiitor võtavad meetmeid, et lahendada vasturääkivusi. CT on sotsiaalmaksu maksja ja tulumaksu üksikisikud, maksmise töötuskindlustus. Enne koostamisel aastabilansi võrdlusi läbi arvutused maksud kirjalikult.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Raha pangas	1 667	1 586
Kokku raha	1 667	1 586

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 480	10 480	
Ostjatelt laekumata arved	10 480	10 480	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	2	
Muud nõuded	43 922	16 156	27 766
Laenunõuded	43 894	16 128	27 766
Intressinõuded	28	28	
Ettemaksed	866	866	
Muud makstud ettemaksed	866	866	
Kokku nõuded ja ettemaksed	55 270	27 504	27 766

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 613	10 613	
Ostjatelt laekumata arved	10 613	10 613	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	69	69	
Muud nõuded	59 655	15 729	43 926
Laenunõuded	59 591	15 665	43 926
Intressinõuded	64	64	
Ettemaksed	882	882	
Muud makstud ettemaksed	882	882	
Kokku nõuded ja ettemaksed	71 219	27 293	43 926

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016		31.12.2015	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		37		49
Sotsiaalmaks		175		235
Kohustuslik kogumispension		6		7
Ettemaksukonto jääk	2		69	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2	218	69	291

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	43 894	16 128	27 766
Intressinõuded	28	28	
Kokku muud nõuded	43 922	16 156	27 766
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Laenunõuded	59 591	15 665	43 926
Intressinõuded	64	64	
Kokku muud nõuded	59 655	15 729	43 926

Lisa 6 Laenukohustised

(eurodes)

	31.12.2016	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Asendus ja paigaldati uued liftid	43 894	16 128	27 766		2.453	euro	28.07.2019
Pikaajalised laenud kokku	43 894	16 128	27 766				
Laenukohustised kokku	43 894	16 128	27 766				
	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Asendus ja paigaldati uued liftid	59 591	15 665	43 926		2.689	euro	28.07.2019
Pikaajalised laenud kokku	59 591	15 665	43 926				
Laenukohustised kokku	59 591	15 665	43 926				

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 019	6 019
Maksuvõlad	218	218
Saadud ettemaksed	5 488	5 488
Tulevaste perioodide tulud	4 555	4 555
Muud saadud ettemaksed	933	933
Kokku võlad ja ettemaksed	11 725	11 725
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 122	5 122
Maksuvõlad	291	291
Saadud ettemaksed	7 676	7 676
Tulevaste perioodide tulud	6 996	6 996
Muud saadud ettemaksed	680	680
Kokku võlad ja ettemaksed	13 089	13 089

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	23 680	23 436
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	9 351	10 014
Kokku liikmetelt saadud tasud	33 031	33 450

Lisa 9 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2016	2015
Kinnisvara üürileandmine	3 156	3 066
Rental väljas ehituskonstruksioonid	10 968	10 617
Rental siseehituse hoone	346	432
Vanametalli ringlussevõtt	0	630
Müük ehitusmaterjalide	0	0
Muud teenused	39	36
Kokku tulu ettevõtlusest	14 509	14 781

Lisa 10 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	380	426
Kokku muud tulud	380	426

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Energia	-2 340	-1 821
Elektrienergia	-2 340	-1 821
Mitmesugused bürookulud	-221	-243
Uurimis- ja arengukulud	-220	-746
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	-192
Kulud eraldiste moodustamiseks	-12 708	-23 522
Kulud sihtfondi	0	0
Renoveerimiskulud	-18 923	-13 845
Muud	-1 945	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-36 357	-40 369

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-7 753	-8 871
Sotsiaalmaksud	-2 558	-2 927
Pensionikulu	-62	-71
Kokku tööjõukulud	-10 373	-11 869
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	4

Lisa 13 Intressikulud

(eurodes)

	2016	2015
Intressikulu laenudelt	-1 357	-1 618
Kokku intressikulud	-1 357	-1 618

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	58	58
Juriidilisest isikust liikmete arv	11	11

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.05.2017

KORTERIÜHISTU PUŠKINI 20 (registrikood: 80061866) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SERGEY ANTONOV	Juhatuse liige	18.05.2017
ALEKSEI SAVTŠUK	Juhatuse liige	30.05.2017
ELDAR SALMANOV	Juhatuse liige	13.06.2017
IRINA ROŽINOVA	Juhatuse liige	16.06.2017
SERGEI JAKOVLEV	Juhatuse liige	26.06.2017
LJUDMILA USSOVA	Juhatuse liige	30.06.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53730808
E-posti aadress	u.mila@mail.ru