

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: korteriühistu NoMa

registrikood: 80139261

tänava/talu nimi, Mõisavahe tn 60-33

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 50707

telefon: +372 5110097, +372 7486533

e-posti aadress: galina.lepik1@gmail.com

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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 5 Muud tulud	10
Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu NoMa on asutatud 07.02.1992.a.Tartu linnas Mõisavahe 60 asuva hoone haldamiseks ja remondiks. KÜ NoMa tööd korraldab juhatus.

2016. aasta jooksul tehti remondifondi arvelt jooksvaid remonttöid.

2016.a. tegevusaasta aruanne.

2016 kulutati torustiku ja küttesüsteemi renoveerimistöödeks	3038,25 eurot
Katuse remondiks	1640,54 eurot
Elektrihooldustööd	56,63 eurot
Muud remonttööd	589,20 eurot

2016. aastal vahendatud teenused:

Liikmetele vahendatud teenused				
		2016		2015
	maht	summa	maht	summa
Soojusenergia (MWh)	552	33815	520	32266
Vesi ja kanalisatsioon (m³)	3790	7713	3812	7776
Prügivedu (m³)	270	1879	227	1929
Elekter (kWh)	5232	702	5680	686
Elektri käidutasu	12	528	12	528
Internet	12	2008	12	1908
Raamatupidamisteenus	13	1498	13	1498
Koristusteenus (Kvatro)	24	4934	7	2998
Kojameheteenus(Aato OÜ)	0	0	5+5	1774

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	19 723	16 316	2
Nõuded ja ettemaksed	9 540	9 039	
Kokku käibevarad	29 263	25 355	
Kokku varad	29 263	25 355	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksed	6 437	5 477	3
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	16 909	13 747	
Kokku lühiajalised kohustised	23 346	19 224	
Kokku kohustised	23 346	19 224	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 265	2 265	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 866	4 175	
Aruandeaasta tulem	-214	-309	
Kokku netovara	5 917	6 131	
Kokku kohustised ja netovara	29 263	25 355	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	10 859	8 056	4
Muud tulud	147	263	5
Kokku tulud	11 006	8 319	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 325	-2 358	6
Mitmesugused tegevuskulud	-1 513	-2 238	7
Tööjõukulud	-4 381	-4 033	8
Muud kulud	-1	0	
Kokku kulud	-11 220	-8 629	
Põhitegevuse tulem	-214	-310	
Muud finantstulud ja -kulud	0	1	
Aruandeaasta tulem	-214	-309	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-214	-310
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-501	589
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	4 122	6 246
Kokku rahavood põhitegevusest	3 407	6 525
Kokku rahavood	3 407	6 525
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	16 316	9 791
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 407	6 525
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 723	16 316

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	2 265	4 175	6 440
Aruandeaasta tulem		-309	-309
31.12.2015	2 265	3 866	6 131
Aruandeaasta tulem		-214	-214
31.12.2016	2 265	3 652	5 917

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korterühistu NoMa on asutatud 07.02.1992.a.Tartu linnas Mõisavahe 60 asuva hoone haldamiseks ja remondiks. KÜ tööd korraldab juhatus.

2016. aastal maksti töötasudeks 3024 eurot, millele lisandus sotsiaalmaksud 1009,44 eurot.

2016. aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud Eesti Vabariigi raamatupidamise seadustest ja heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes ning Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Majandusaasta algas 01.01.2016 ja lõppes 31.12.2016.

Majandusaasta aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse rahavoogude aruandes rahalisi vahendeid pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded liikmete vastu

Nõuetena liikmete vastu kajastatakse korteriühistu tavapäraste arvelduste käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid liikmete vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses (s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga korteriomaniku kohta eraldi.

Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Muud nõuded

Kõiki muid nõudeid (maksude ettemaksed, muud lühiajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuv summas.

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, viitvõlad, maksuvõlad ning tulevaste perioodide tulud sihtotstarbelistest toetustest) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi kohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Tulud

Tulude arvestus

Tulude ja kulude aruandes kajastatakse:

hooldustasud tuluna perioodil, mille eest need on arvestatud. Kasutamata hooldustasud kajastatakse tulude ja kulude aruandes aruandeperioodi tulemi real.

remonditasud tuluna perioodil kui tehtud kulutused remondiks. Kasutamata remonditasud kajastatakse bilansikontol "Tulevaste perioodide tulu sihtotstarbelistest toetustest".

intressi- ja viivise tulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurust on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intresse ja viiviseid arvestatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Hooldustasude arvelt tehtavad kulutused on:

Hoone ning hoone juurde kuuluva territooriumi hooldus ja jooksev remont, muud korteriühistu haldamise ja juhtimisega seotud kulud.

Remonditasude arvelt tehtavad kulutused on:

Hoone remont, sooja- ja külma-vee torustiku ning -trassi remont, maja elektrisüsteemi remont, hoone juurde kuuluva territooriumi ümber kujundamine.

Liikmetele vahendatud teenused

Liikmetele vahendatud teenuseid tulude-kulude aruandes ei kajastata. Vahendatud teenuste kogused ja summad on kajastatud tegevusaruandes.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku raha	19 723	16 316

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 862	5 862
Võlad töövõtjatele	347	347
Maksuvõlad	358	358
Muud võlad	-130	-130
Muud viitvõlad	-130	-130
Kokku võlad ja ettemaksed	6 437	6 437
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 988	4 988
Võlad töövõtjatele	200	200
Maksuvõlad	272	272
Muud võlad	17	17
Muud viitvõlad	17	17
Kokku võlad ja ettemaksed	5 477	5 477

Lisa 4 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	5 534	5 698
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	5 325	2 358
Ehitusfond		
Kokku liikmetelt saadud tasud	10 859	8 056

Lisa 5 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Traavid, viivised ja hüvitised	147	263
Kokku muud tulud	147	263

Lisa 6 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2016	2015
Remonditööd	0	1 418
Katuse remonttööd	1 641	936
San.tehnilised remonttööd	3 038	0
Elektrihooldustööd	57	0
Muud	589	4
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	5 325	2 358

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Ostetud teenused	865	1 233
Ostetud kaubad ja materjalid	101	643
Muru niitmine ja lumelükkamine	0	179
Maja ümbruse korrashoid	292	0
Vahendusest tekkinud vahed	122	0
Muud	133	183
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 513	2 238

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	3 174	3 024
Sotsiaalmaksud	1 060	1 009
Puhkusekohustus	146	0
Kokku tööjõukulud	4 380	4 033
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	57	57

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	3 024	3 024

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.06.2017

korteriühistu NoMa (registrikood: 80139261) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
GALINA LEPIK	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 7486533
Mobiiltelefon	+372 5110097
E-posti aadress	galina.lepik1@gmail.com