

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: Korterühistu Aseri Kooli 5

registrikood: 80158637

tänava/talu nimi, Kooli tn 5-29

maja ja korteri number:

alevik: Aseri alevik

vald: Aseri vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 43401

telefon: +372 53452635

e-posti aadress: kooli5.aseri@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 3 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Tööjõukulud	9
Lisa 5 Seotud osapooled	9
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Korteriühistu on mittetulundusühistu, mille eesmärgiks on korteriomandite eseme
osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja
korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.
Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 18102 eurot ja kulud olid 33039 eurot.
majandustegevuse aastakavale.
Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 3 liikmest.
2016. aastal oli Aseri Kooli 5 KÜ keskmine töötajate arv 1 töötaja ning palgakulu oli
1820 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	9 611	20 368
Nõuded ja ettemaksed	9 600	9 424
Kokku käibevarad	19 211	29 792
Kokku varad	19 211	29 792
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	15 120	3 707
Kokku lühiajalised kohustised	15 120	3 707
Kokku kohustised	15 120	3 707
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 230	1 230
Reservid	2 861	0
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	21 994	15 604
Aruandeaasta tulem	-21 994	9 251
Kokku netovara	4 091	26 085
Kokku kohustised ja netovara	19 211	29 792

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	17 983	17 075
Tulu ettevõtlusest	0	16
Muud tulud	100	210
Kokku tulud	18 083	17 301
Kulud		
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-32 882	0
Mitmesugused tegevuskulud	-2 359	-5 072
Tööjõukulud	-2 432	-2 238
Muud kulud	-2 404	-741
Kokku kulud	-40 077	-8 051
Põhitegevuse tulem	-21 994	9 250
Muud finantstulud ja -kulud	0	1
Aruandeaasta tulem	-21 994	9 251

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-21 994	9 250
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-176	2 259
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	11 413	-1 274
Makstud intressid	0	1
Kokku rahavood põhitegevusest	-10 757	10 236
Kokku rahavood	-10 757	10 236
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 368	10 132
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-10 757	10 236
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 611	20 368

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	1 230		15 604	16 834
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	1 230		15 604	16 834
Aruandeaasta tulem			9 251	9 251
31.12.2015	1 230		24 855	26 085
Aruandeaasta tulem			-21 994	-21 994
Muutused reservides		2 861		2 861
Muud muutused netovaras			-2 861	-2 861
31.12.2016	1 230	2 861	0	4 091

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.

Tulud

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 nõude ja kohustusena.

Lisa 2 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	40	25
Sotsiaalmaks	68	43
Kohustuslik kogumispension	4	3
Töötuskindlustusmaksed	2	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	114	74

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	14 031	14 031
Võlad töövõtjatele	590	590
Maksuvõlad	114	114
Saadud ettemaksed	385	385
Muud saadud ettemaksed	385	385
Kokku võlad ja ettemaksed	15 120	15 120
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 125	3 125
Võlad töövõtjatele	508	508
Maksuvõlad	74	74
Kokku võlad ja ettemaksed	3 707	3 707

Lisa 4 Tööjõukulud (eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	-1 820	-1 556
Sotsiaalmaksud	-601	-526
Puhkuse reserv	0	-156
tötuskindlustus	-11	0
Kokku tööjõukulud	-2 432	-2 238
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 5 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	43	43
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015
	Kohustised
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	100

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	1 820	1 556

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2017

Korteriühistu Aseri Kooli 5 (registrikood: 80158637) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NIKOLAI TUPITSÕN	Juhatuse liige	02.07.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53452635
E-posti aadress	kooli5.aseri@mail.ru