

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: mittetulundusühing korteriühistu Nelk

registrikood: 80026737

tänava/talu nimi, Ravila 58

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber: 51014

telefon: +372 7424153, +372 7424098

e-posti aadress: kiriana.joffe@mail.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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 9 Muud tulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

KÜ NELK on mittetulundusühistu, mille eesmärgiks on hallata kinnistut ja esindada ühistuliikmete huve. Elamu koosneb 60 korterist üldpinnaga 3357 m². KÜ tööd korraldab juhatus.

Ühistu juhtimiseks on valitud 3 liikmeline juhatus, mille esimeheks on Marek Trojanovski. Palgalisi töötajaid oli aruandeaastal 3. Juhatuse koosolekud toimuvad vastavalt vajadusele.

KÜ NELK 2016.a. on tehtud: keldrid puhastatud vanast kolast, san tehnilised tööd, kogutud remondiraha, elektritööd, lae aukude remont, vahetatud küttepumba, peakilbi renoveerimine.

2017.a. KÜ NELK plaanis teostada järmised remonditööd: san tehnilised tööd, elektritööd, koguda remondiraha, puhastada püstaku keldrit vanast kolast.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	9 298	2 433
Nõuded ja ettemaksed	5 466	6 233
Kokku käibevarad	14 764	8 666
Kokku varad	14 764	8 666
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	5 636	5 332
Kokku lühiajalised kohustised	5 636	5 332
Kokku kohustised	5 636	5 332
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 156	2 156
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 178	4 618
Aruandeaasta tulem	5 794	-3 440
Kokku netovara	9 128	3 334
Kokku kohustised ja netovara	14 764	8 666

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	29 764	29 493
Muud tulud	1 979	143
Kokku tulud	31 743	29 636
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-8 579	-19 503
Tööjõukulud	-9 690	-7 633
Muud kulud	-7 634	-5 900
Kokku kulud	-25 903	-33 036
Põhitegevuse tulem	5 840	-3 400
Muud finantstulud ja -kulud	-46	-40
Aruandeaasta tulem	5 794	-3 440

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	5 840	-3 400
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	767	603
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	304	-1 304
Kokku rahavood põhitegevusest	6 911	-4 101
Rahavood investeerimistegevusest		
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-46	-40
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-46	-40
Kokku rahavood	6 865	-4 141
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 433	6 574
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 865	-4 141
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 298	2 433

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	2 156	4 618	6 774
Aruandeaasta tulem		-3 440	-3 440
31.12.2015	2 156	1 178	3 334
Aruandeaasta tulem		5 794	5 794
31.12.2016	2 156	6 972	9 128

Netovara muutuste aruandes kajastatakse aruandeperioodil toimunud muutusi kõikides korteriühistu netovara kirjetes, lähtudes juhendis RTJ 2 kirjetatud põhimõtetest omakapitali muutuste aruande kohta. Netovara muutuste näidatakse eraldi selliseid tasusid, annetusi ja toetuseid, mida vastavalt RTJ 14 paragrahvile 15(c) ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes, kuna nende kasutamisele on sätestatud püsivad piirangud

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ NELK on koostanud 2016.a.raamatupidamise aastaaruande raamatupidamise seaduse alusel Eesti hea raamatupidamistava kohaselt.Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud soetusmaksumuses.Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas.Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Seotud isikutega tehtud tehingud on tavapärasel arvestatakse töötajatele palka ja makstakse ühele juhataise liikmele isikliku auto kasutamise hüvitist Vabariigi Valitsuse poolt kehtestatud määrade piires.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtunud RTJ 14 lisas toodud skeemist.KÜ põhitegevuse erinevuse tõttu teiste MTÜ põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud.Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt,tulude ja kulude vastuvuse printsiibist lähtudes.Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna,neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku raha	9 298	2 433

Arvelduskontode jäägid on võrreldud pankaga,nende jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõtel näidatud jääkiga.Sularaha kassas on aastavahetuse seisuga inventeeritud.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 466	5 466
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 466	5 466
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 233	6 233
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 233	6 233

Sellel kirjel näidatakse korteriomanike tasumata haldustasude,remonditasude ja kommunaalmaksete summad.Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt,vaadeldes iga nõuet eraldi.Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad,ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.Kajastab elanikele tasumiseks määrata kommunaalteenuste

arveid(tasumine kohustus 2017.a.jaanuar)

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku nõuded ostjate vastu	5 466	6 233

Kajastab elanikele tasumiseks määramata kommunaalteenuste arveid(tasumine kohustus 2017.a.jaanuar)

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	69	50
Sotsiaalmaks	244	201
Kohustuslik kogumispension	4	3
Töötuskindlustusmaksed	6	6
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	323	260

Maksudevõlgade kirjel on kajastatud detsembri deklaratsiooni maksud,mille tasumistähtaeg oli 10.01.2017.a.
Korteriühistul puuduvad riigimaksude intressivõlad.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 313	5 313
Maksuvõlad	323	323
Kokku võlad ja ettemaksed	5 636	5 636
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 072	5 072
Maksuvõlad	260	260
Kokku võlad ja ettemaksed	5 332	5 332

volad tarnijatele kajastab detsembri kuu eest esitatud teenuste arveid(maksetähtaeg jaanuaris 2017.a.)
maksudevõlgade kirjel on kajastatud detsembri deklaratsiooni maksud,mille tasumistähtaeg oli 10.01.2017.a.

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku võlad tarnijatele	5 313	5 072

Kajastab 2016.a.detsembri eest esitatud teenuste arveid(maksetähtaeg on jaanuar 2017.a.)

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	12 958	12 687
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	16 806	16 806
Kokku liikmetelt saadud tasud	29 764	29 493

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	45	115
Starman(elektri eest)	31	28
Muud	1 903	0
Kokku muud tulud	1 979	143

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	6 511	5 239
Sotsiaalmaksud	3 179	2 394
Kokku tööjõukulud	9 690	7 633
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Aruandeperioodi eest arvestatud palgad,puhkuse tasud ja muud rahalised kompensatsioonid töövõtjale.

Eelneval alakirjel loetletud tasudelt arvestatud sotsiaalmaks ja ettevõtte polt tasutav töötuskindlustusmakse.

KÜ-l on töölepinguga on tööl 3 inimest:esimees - 210.-EUR

raamatupidaja - 128.-EUR

koristaja - 139.-EUR

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	60	60

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	210	128

seotud osapooltega tehinguid ei ole sooritatud

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.07.2017

mittetulundusühing korteriühistu Nelk (registrikood: 80026737) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MAREK TROJANOVSKI	Juhatuse liige	09.07.2017
Resolutsioon:	Majandusaasta aruanne.	
OTTO KUUS	Juhatuse liige	17.07.2017
Resolutsioon:	kinnitan	
ALJA TIŠKINA	Juhatuse liige	21.07.2017
Resolutsioon:	kinnitan	

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7424153
Telefon	+372 7424098
E-posti aadress	kiriana.joffe@mail.ee