

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: KORTERIÜHISTU ASERI MARI

registrikood: 80045519

tänavatalu nimi, Kooli 8

maja ja korteri number:

alevik: Aseri alevik

vald: Aseri vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber:

telefon: +372 3351453

e-posti aadress: viru-buh@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	9
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
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 10 929 EUR ja kulud olid 5 500 EUR.
Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2016.a.
majandustegevuse aastakavale.
Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 3 liikmest.
2016. aastal oli Aseri Mari KÜ keskmine töötajate arve 1 töötaja ning palgakulu koos maksudega oli
4 199 eurot.
Aruandeperioodil ei olnud juhatus tasu saanud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	18 032	13 069
Nõuded ja ettemaksed	9 457	8 148
Varud	534	534
Kokku käibevarad	28 023	21 751
Kokku varad	28 023	21 751
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	4 414	3 571
Kokku lühiajalised kohustised	4 414	3 571
Kokku kohustised	4 414	3 571
Netovara		
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	18 180	13 804
Aruandeaasta tulem	5 429	4 376
Kokku netovara	23 609	18 180
Kokku kohustised ja netovara	28 023	21 751

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	10 929	10 848
Kokku tulud	10 929	10 848
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-1 301	-2 586
Tööjõukulud	-4 199	-3 884
Muud kulud	0	-2
Kokku kulud	-5 500	-6 472
Põhitegevuse tulem	5 429	4 376
Aruandeaasta tulem	5 429	4 376

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	5 429	4 376
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 309	1 120
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	843	-2 405
Kokku rahavood põhitegevusest	4 963	3 091
Kokku rahavood	4 963	3 091
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 069	9 978
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 963	3 091
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 032	13 069

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	13 804	13 804
Aruandeaasta tulem	4 376	4 376
31.12.2015	18 180	18 180
Aruandeaasta tulem	5 429	5 429
31.12.2016	23 609	23 609

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 lisas 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, mis leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Teenuste ja maksete vahendamisel kajastavad korteriühistu makstud summasid oma kuluna ja saadud summasid oma tuluna.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Swedbank	18 032	13 069
Kokku raha	18 032	13 069

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	40	40
Sotsiaalmaks	69	69
Kohustuslik kogumispension	4	4
Töötuskindlustusmaksed	5	5
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	118	118

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 748	3 748
Maksuvõlad	118	118
Saadud ettemaksed	548	548
Muud saadud ettemaksed	548	548
Kokku võlad ja ettemaksed	4 414	4 414
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 360	3 360
Maksuvõlad	118	118
Saadud ettemaksed	93	93
Muud saadud ettemaksed	93	93
Kokku võlad ja ettemaksed	3 571	3 571

Lisa 5 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Aseri Kommunaal OÜ	3 591	3 191
Eesti Energia AS	46	74
Ekovir OÜ	111	95
Kokku võlad tarnijatele	3 748	3 360

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Energia	-358	-745
Elektrienergia	-358	-745
Õigusabi teenus	-140	-70
Pangateenus	-212	-30
Autokompensatsioon	-52	-43
Elektritööd	-55	-9
Radiaatorite remont	-22	0
Muruniitmine,muruniiduki osad	-173	-140
Pingid	-25	0
Heakorrateenusega seotud kulud	-87	-48
Remonditarvikud	-120	-257
Koristustarvikud	-57	-52
Metallpostkastid	0	-1 192
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 301	-2 586

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	3 138	2 903
Sotsiaalmaksud	1 061	981
Kokku tööjõukulud	4 199	3 884
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	55	55

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2017

KORTERIÜHISTU ASERI MARI (registrikood: 80045519) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Kuupäev ja allkiri
Elena Mikhaylova	Juhatuseliige	<u>31.05.17</u>
Irina Tonevitskaja	Juhatuseliige	<u>31.05.2017</u>
Viktor Lonski	Juhatuseliige	<u>31.05.17.</u>

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3351453
E-posti aadress	marso132003@mail.ru