

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

ärinimi: Korterühistu Sadama 17

registrikood: 80230837

e-posti aadress: jelena_@list.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	9
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Korteriomandite majandamiskulud	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

KU Sadama 17 oli kantud mittetulundus ühingute sihtasutuste registrisse 2005.aastajal, tegutseb iseseisvalt alates. KU Sadama 17 koosneb ühest paneelelamust üldpinnaga 3423,2 m². Hooldamise majandamise üleandmise ajaks on elamus Sadama 17 erastatud 38 korteriomanike poolt, korterite üldarv 80.

Elamus on vesi ja kanalisatsioon, keskküte, elekter.

Osamakse arvestatud kokku 3282 euro.

Korteriühistu kahjum moodustas aruandeaasta lõpuks 279 euro.

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks remondiks vastavalt, majandustegevuse aastakavale.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. 2016.aastal oli keskmine töötajate arv 2. 2016.a moodustas töötajatele palgakulu 12342euro

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Varad		
Käibevarad		
Raha	14 519	7 231
Nõuded ja ettemaksed	8 043	6 417
Kokku käibevarad	22 562	13 648
Kokku varad	22 562	13 648
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	6 782	5 206
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	14 688	7 071
Kokku lühiajalised kohustised	21 470	12 277
Kokku kohustised	21 470	12 277
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 282	3 282
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-1 911	-1 405
Aruandeaasta tulem	-279	-506
Kokku netovara	1 092	1 371
Kokku kohustised ja netovara	22 562	13 648

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	22 319	21 520
Muud tulud	71	0
Kokku tulud	22 390	21 520
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-9 160	-9 160
Mitmesugused tegevuskulud	-1 167	-1 252
Tööjõukulud	-12 342	-11 614
Kokku kulud	-22 669	-22 026
Põhitegevuse tulem	-279	-506
Aruandeaasta tulem	-279	-506

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-279	-506
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 626	2 872
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	1 576	-637
Kokku rahavood põhitegevusest	-329	1 729
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud sihtkapital	9 160	9 160
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-1 543	-4 145
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	7 617	5 015
Kokku rahavood	7 288	6 744
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 231	487
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 288	6 744
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 519	7 231

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	3 282	-1 405	1 877
Aruandeaasta tulem		-506	-506
31.12.2015	3 282	-1 911	1 371
Aruandeaasta tulem		-279	-279
31.12.2016	3 282	-2 190	1 092

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KU Sadama 17 2016.a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistavpa põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, midat täiendav Eesti Vabariigi raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Kõik majandustehingud on kajastatud tekkepõhiseal arvestusprintsiiibil

Nõuded ja ettemaksed

Korteriühistu liikmetelt saadud liikmemaksude ning muude tasude arvestusel on lähtutud järgmisest põhimõtetest:

Liikmemakse ning muid mitte-sihtotstarbelisi tasusid korteriühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmetelt kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks), kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud;

Sihtotstarbelisi tasusid korteriühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse lähtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest (s.o. kajastatakse tuluna nendes perioodides, mis leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud).

Ühingu liikmetelt saadavaid tasusid ei kajastata tuluna enne, kui nende laekumine on praktiliselt kindel. Juhul, kui tasu laekumine on ebakindel kuni laekumise hetkeni, kajastatakse tasu tuluna laekumise hetkel või hiljem (juhul, kui tegemist on ettemaksega järgmiste perioodide eest).

Finantskohustised

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) 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 finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Saadud annetuste ja toetuste arvestusel on lähtutud järgmistest põhimõtetest:

Sihtotstarbelisi annetusi ja toetuseid (sh mitterahalisi annetusi ja toetusi) kajastatakse lähtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest (s.o. kajastatakse tuluna nendes perioodides, mis leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks annetused ja toetused on mõeldud); ja

Annetusi ja toetuseid, mis on oma olemuselt sissemaksed korteriühistu osakapitali ei kajastata tuluna tulude ja kulude aruandes, vaid kajastatakse netovara muutusena bilansis ja netovara muutuste aruandes.

Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline ja tulu suurus on võimalik usaldusväärselt hinnata. Intressitulu kajastatakse kasutades vara sisemisest intressimäära, välja arvatud juhtudel, kui intressi laekumine on ebakindel. Sellistel juhtudel arvestatakse intressitulu kaasapõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Kokku raha	14 519	7 231

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	153	160
Sotsiaalmaks	256	270
Kohustuslik kogumispension	8	8
Töötuskindlustusmaksed	6	8
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	423	446

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 442	5 442
Võlad töövõtjatele	917	917
Maksuvõlad	423	423
Kokku võlad ja ettemaksed	6 782	6 782
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 217	4 217
Võlad töövõtjatele	543	543
Maksuvõlad	446	446
Kokku võlad ja ettemaksed	5 206	5 206

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	13 159	12 360
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	9 160	9 160
Kokku liikmetelt saadud tasud	22 319	21 520

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	9 263	8 723
Sotsiaalmaksud	3 067	2 879
Muud	12	12
Kokku tööjõukulud	12 342	11 614
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	40	40
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	4 042	5 182

Korteriomandite majandamiskulud

Korteriomand	Majandamiskulud
Kokku:	67605 EUR

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2017

Korteriühistu Sadama 17 (registrikood: 80230837) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi

Andrus Asper

Allkirjastaja roll

Juhatuse liige

Kuupäev ja allkiri

Asper

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	jelena_@list.ru