

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: NISSI 20 KORTERIÜHISTU

registrikood: 80013407

tänava/talu nimi, Nissi tee 53

maja ja korteri number:

alevik: Riisipere alevik

vald: Nissi vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 76202

e-posti aadress: kalju.kallaste@nissi.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	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõttelise osa majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on 3-liikmeline.

Kommunaalmakseid ei ole kajastatud tulemiaruanDES, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustuste ridadel, 2015.a. kommunaalmaksed on toodud välja raamatupidamise aastaaruandes lisas nr. 1 arvestuspõhimõtted.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 131	8 135	2
Nõuded ja ettemaksed	2 101	3 090	3,4
Kokku käibevara	10 232	11 225	
Kokku varad	10 232	11 225	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	4 929	6 370	5,6,7
Kokku lühiajalised kohustused	4 929	6 370	
Kokku kohustused	4 929	6 370	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	157	157	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 698	4 428	
Aruandeaasta tulem	448	270	
Kokku netovara	5 303	4 855	
Kokku kohustused ja netovara	10 232	11 225	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	5 044	2 196	8
Kokku tulud	5 044	2 196	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 000	0	8
Mitmesugused tegevuskulud	-560	-677	9
Tööjõukulud	-1 036	-1 249	10
Kokku kulud	-4 596	-1 926	
Põhitegevuse tulem	448	270	
Aruandeaasta tulem	448	270	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	448	270	
Muud rahavood põhitegevusest	-452	1 825	
Kokku rahavood põhitegevusest	-4	2 095	
Kokku rahavood	-4	2 095	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 135	6 040	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4	2 095	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 131	8 135	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	157	4 428	4 585
Aruandeaasta tulem		270	270
31.12.2014	157	4 698	4 855
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	157	4 698	4 855
Aruandeaasta tulem		448	448
31.12.2015	157	5 146	5 303

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu on koostanud 2015.a. raamatupidamise aastaaruande raamatupidamise seaduse § 17 alusel Eesti hea raamatupidamisetava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Tulude ja kulude aruanne

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

2015.a. kommunaalmaksed (eurodes):

soojusenergia 7529,28

prügi teenus 755,93

vee ja kanalisatsiooni teenus 4298,27

üldelektri teenus 47,26

kokku: 12630,74

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
AS Swedbank	8 131	8 135
Kokku raha	8 131	8 135

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 541	1 541
Ostjatelt laekumata arved	1 541	1 541
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	37	37
Muud nõuded	523	523
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 101	2 101
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 510	2 510
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	57	57
Muud nõuded	523	523
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 090	3 090

Real muud nõuded kajastakse enne 2010.a bilansis real ettemaksed näidatud vahendeid summas 523 eurot.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	1 541	2 510
Korteriomanike laekumata arved	1 541	2 510
Kokku nõuded ostjate vastu	1 541	2 510

Real ostjatelt laekumata arved kajastatakse korteriomanikelt laekumata arveid. Ebatõenäoliseks laekuvateks arveteks ei ole aruandeperioodil arveid tunnistatud. Majandustegevuse aastakava ja arved korteriomanikele on koostatud kuni 31.detsembrini 2015.a. Kõikide korterite võlg 2015.a.detsembri eest on kokku 1541 eurot. 2015.a. detsembrikuu arved on koostatud 2016.a. jaanuarikuus ja nende tasumise tähtajad saabusid 2016.a. alguses.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		25	13	26
Sotsiaalmaks		43	40	42
Kohustuslik kogumispension		3	2	3
Töötuskindlustusmaksed		3	2	4
Aktiisimaks		1		
Ettemaksukonto jääk	37			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	37	75	57	75

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 342	1 342
Maksuvõlad	75	75
Muud võlad	1	1
Koteriomnike ettemakse	53	53
Kogutud remondifond	3 458	3 458
Kokku võlad ja ettemaksed	4 929	4 929
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 783	1 783
Maksuvõlad	75	75
Koteriomnike ettemakse	16	16
Asutuste ettemaksed(Melanest OÜ)	2	2
Kogutud remondifond	4 494	4 494
Kokku võlad ja ettemaksed	6 370	6 370

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Võlad tarnijatele	1 342	1 783
Kokku võlad tarnijatele	1 342	1 783

Võlad tarnijatele summas 1342 eurot koosnevad korteriühistu poolt tasumata arvetest kütte, vee ja kanalisatsiooni, prügi teenuse ja üldelektri eest. Kõik tasumata arved on 2015.a. detsembrikuus osutatud teenuste eest.

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	2 044	2 196
Saadud intressid (pangaintressid)	0	0
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	3 000	0
Maamaks		
Kokku liikmetelt saadud tasud	5 044	2 196

Real hooldustasud kajastatakse korteriomanikele esitatud nõudeid hooldustasude osas summas 1964 eurot, kommunaalmaksete kogumisel tekkinud summade ümardamine -2 eurot ning OÜ Melanestile esitatud muruniitmise nõudest summas 82 eurot, millest 27 eurot 2014 aasta ja 55 eurot 2015 aasta eest. Real remonditasud kajastatakse maja koridori remondi finatseerimiseks arvestatud tasu 3000 eurot.

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Panga teenus	20	19
Isikliku sõiduauto kompensatsioon	384	384
Muruniitmise kulu	24	32
Koristusvahendid	12	0
Elektrilambid ja valgustid	0	233
Libetusetõrje	27	0
Remondimaterjali kulu	71	9
Info ja bürootarbed	22	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	560	677

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	774	932
Sotsiaalmaksud	256	308
Töötuskindlustusmakse (TA)	6	9
Kokku tööjõukulud	1 036	1 249
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	20	20
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Isikliku sõiduauto kompensatsioon	384	384

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2016

NISSI 20 KORTERIÜHISTU (registrikood: 80013407) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KALJU KALLASTE	Juhatuse liige	13.06.2016

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	kalju.kallaste@nissi.ee