

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Viru pst.21 Korterühistu

registrikood: 80038258

tänava/talu nimi, Viru pst 21

maja ja korteri number:

linn: Sillamäe linn**maakond:** Ida-Viru maakond

postsihtnumber: EE2010

telefon: +372 3975758

e-posti aadress: vihharev@silmet.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

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 38479 eurot ja kulud olid 37171 eurot.
Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2015.a.
majandustegevuse aastakavale.
Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 6 liikmest.
2015. aastal oli Viru pst.21 KÜ keskmine töötajate arve 3 töötajat ning palgakulu oli
3450 eurot.
Juhatuse liikmete tasu oli 1151 eurot.
Tööjõukuludes on kajastatud juhatuse liikmete tasu ja töövõtulepingu tasud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	19 667	20 056	2
Nõuded ja ettemaksed	15 995	18 020	3
Kokku käibevara	35 662	38 076	
Kokku varad	35 662	38 076	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	26 546	30 268	5
Kokku lühiajalised kohustused	26 546	30 268	
Kokku kohustused	26 546	30 268	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	7 808	7 272	
Aruandeaasta tulem	1 308	536	
Kokku netovara	9 116	7 808	
Kokku kohustused ja netovara	35 662	38 076	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	37 663	20 236	6
Annetused ja toetused	0	2 507	
Tulu ettevõtlusest	303	232	
Muud tulud	513	387	
Kokku tulud	38 479	23 362	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-27 988	-12 701	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 036	-2 927	
Tööjõukulud	-6 147	-7 198	7
Kokku kulud	-37 171	-22 826	
Põhitegevuse tulem	1 308	536	
Aruandeaasta tulem	1 308	536	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1 308	536	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 025	-2 533	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 722	16 028	
Kokku rahavood põhitegevusest	-389	14 031	
Kokku rahavood	-389	14 031	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 056	6 025	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-389	14 031	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 667	20 056	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	7 272	7 272
Aruandeaasta tulem	536	536
31.12.2014	7 808	7 808
Aruandeaasta tulem	1 308	1 308
31.12.2015	9 116	9 116

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korterühistu 2015.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.

Korterühistu 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. Korterühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on moeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korterühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt noude ja kohustusena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
SEB	10 401	6 954
SWEDBANK	9 266	13 102
Kokku raha	19 667	20 056

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 995	15 995
Ostjatelt laekumata arved	15 995	15 995
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 995	15 995
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	18 020	18 020
Ostjatelt laekumata arved	18 020	18 020
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 020	18 020

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	51	37
Sotsiaalmaks	138	106
Kohustuslik kogumispension	6	4
Töötuskindlustusmaksed	5	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	200	150

Maksude võlgnevus koosneb arvestatud maksudest, mille maksetähtaeg 31.12.15 ei ole veel saabunud.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	10 864	10 864	
Võlad töövõtjatele	647	647	
Maksuvõlad	200	200	4
Muud võlad	205	205	
Muud viitvõlad	205	205	
Saadud ettemaksed	14 630	14 630	
Tulevaste perioodide tulud	14 630	14 630	
Kokku võlad ja ettemaksed	26 546	26 546	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	13 254	13 254	
Võlad töövõtjatele	497	497	
Maksuvõlad	150	150	
Muud võlad	115	115	
Muud viitvõlad	115	115	
Saadud ettemaksed	16 252	16 252	
Tulevaste perioodide tulud	16 246	16 246	
Muud saadud ettemaksed	6	6	
Kokku võlad ja ettemaksed	30 268	30 268	

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	14 790	14 746
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	22 873	5 490
Kokku liikmetelt saadud tasud	37 663	20 236

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	4 601	5 380
Sotsiaalmaksud	1 546	1 818
Kokku tööjõukulud	6 147	7 198

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	120	120
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	1 151	1 150

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.04.2016

Viru pst.21 Korterühistu (registrikood: 80038258) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NATALJA TIMOFEJEVA	Juhatuse liige	29.06.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3975758
E-posti aadress	vihharev@silmet.ee