

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Geoloogi tn.20 Korterühistu

registrikood: 80045229

tänava/talu nimi, Geoloogi 20-27

maja ja korteri number:

linn: Sillamäe linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 40233

telefon: +372 55612271

e-posti aadress: andrussenko@mail.ru, geoloogia20@hotmail.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korterühistu on mittetulundusühistu, mille eesmärgiks on korteriomandite eseme osaksolevate ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete huvide esindamine.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 8 348 eurot ja kulud olid 13 560 eurot.

Korterühistus rööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 4 liikmest.

Korterühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2015a. majandustegevuse aastakavale.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	17 262	14 666	2
Nõuded ja ettemaksed	20 667	23 693	3
Kokku käibevara	37 929	38 359	
Kokku varad	37 929	38 359	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	6 931	5 984	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	13 491	11 072	
Kokku lühiajalised kohustused	20 422	17 056	
Kokku kohustused	20 422	17 056	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 496	1 496	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	19 807	19 830	
Aruandeaasta tulem	-3 796	-23	
Kokku netovara	17 507	21 303	
Kokku kohustused ja netovara	37 929	38 359	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	8 276	5 514	
Annetused ja toetused	1 479	0	
Tulu ettevõtlusest	7	0	
Kokku tulud	9 762	5 514	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-7 330	0	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 526	-4 869	
Tööjõukulud	-1 704	-668	5
Kokku kulud	-13 560	-5 537	
Põhitegevuse tulem	-3 798	-23	
Intressikulud	2	0	
Aruandeaasta tulem	-3 796	-23	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-3 798	-23
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 026	-5 032
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 366	9 333
Kokku rahavood põhitegevusest	2 594	4 278
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud intressid	2	0
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2	0
Kokku rahavood	2 596	4 278
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 666	10 388
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 596	4 278
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	17 262	14 666

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	1 496	19 830	21 326
Aruandeaasta tulem		-23	-23
31.12.2014	1 496	19 807	21 303
Aruandeaasta tulem		-3 796	-3 796
31.12.2015	1 496	16 011	17 507

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Hooneühistu 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. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja kirjel ja rahavoogude aruandes raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid pankades ja lühiajalisi panga deposiite.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingute toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2015 on ümber hinnatud eurodese bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani, seejuures on ostjatelt saadaolevate nõuete allahindlus bilansis kajastatud eraldi real „Ebatõenäoliselt laekuvad arved“ ning lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis kooneb ostuhinnast, muudest mittetagastavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid.

Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööaega üle ühe aasta ja maksumusega alates 640.- euro.

Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 640.- euro kasutusele võtmise hetkel kantakse 100%-liselt kulusse. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivarale eraldi sõltuvalt selle kasulikust tööeest.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Maa – 0%

Ehitised ja rajatised – 2-5%

Masinad ja seadmed – 20-30%

Transpordivahendid – 20-40%

Muu inventar – 20-40%

Rendid

Kasutusrendina kajastatakse renditehinguid, mille puhul esinevad alljärgnevad tingimused:

1)rentnik saab lisanduvaid väljamakseid tegemata rendisuhte lõpetada

2)renditud varaobjekti omandiõigus ei lähe rendiperioodi kestel ega selle lõppedes rentnikule üle

Kõik ülejäänud rengitehingud kajastatakse kapitalirendina

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 korteriuhistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt noude ja kohustusena Tulud koosnevad hooldus-ja sihtotstarbelistest tasudest.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Swedbank arvelduskonto	11 909	11 325
SEB Ühispank arvelduskonto	5 045	2 668
Sularaha kassas	308	673
Kokku raha	17 262	14 666

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 593	15 593
Ostjatelt laekumata arved	15 593	15 593
Ettemaksed	5 074	5 074
Tulevaste perioodide kulud	90	90
Muud makstud ettemaksed	4 984	4 984
Kokku nõuded ja ettemaksed	20 667	20 667
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 907	15 907
Ostjatelt laekumata arved	15 907	15 907
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	23	23
Ettemaksed	7 763	7 763
Muud makstud ettemaksed	7 763	7 763
Kokku nõuded ja ettemaksed	23 693	23 693

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 802	1 802
Võlad töövõtjatele	157	157
Maksuvõlad	185	185
Muud võlad	52	52
Muud viitvõlad	52	52
Saadud ettemaksed	4 735	4 735
Tulevaste perioodide tulud	4 735	4 735
Kokku võlad ja ettemaksed	6 931	6 931
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 867	1 867
Võlad töövõtjatele	92	92
Maksuvõlad	29	29
Muud võlad	14	14
Muud viitvõlad	14	14
Saadud ettemaksed	3 982	3 982
Tulevaste perioodide tulud	3 604	3 604
Muud saadud ettemaksed	378	378
Kokku võlad ja ettemaksed	5 984	5 984

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	1 276	498
Sotsiaalmaksud	428	170
Kokku tööjõukulud	1 704	668

Korteriühistus oled üks töötajat, kes töötab viis tundi nädalas lepingu alusel. Kokku 2015.a töötajate keskmine arv old 0,07 inimene.

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	35	35
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014

Arvestatud tasu	506	0
-----------------	-----	---

Täiendavaid väljamakseid ja soodustusi ei ole tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.07.2016

Geoloogi tn.20 Korteriühistu (registrikood: 80045229) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EKATERINA EGOROVTSOVA	Juhatuse liige	20.07.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55612271
E-posti aadress	andrussenko@mail.ru
E-posti aadress	geoloogia20@hotmail.ee