

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Narva mnt 20 korteriühistu

registrikood: 80049291

tänava/talu nimi, Narva mnt 20
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10120

telefon: +372 6555545, +372 5034893

faks: +372 6555545

e-posti aadress: info@majaabi.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Narva mnt 20 KÜ tegevuse eesmärk on korteriühistu osaks olevate ehitiste ja maatüki mõttelise osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ liikmeteks on kahe ühisel kinnistul asuva ehitise omanikud. Tänavapoolne kivimaja 20/1 ja hoovipoolne puumaja 20/2 on asustatud. Hoovi tagaosas asuv puumaja 20/3 on eraomandis ja ootab rekonstrueerimist. Kolmanda maja omanik on üldkoosoleku otsuse alusel ühistu liikmetest välja arvatud, kuna ei osale ühistu majandustegevuses.

KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on 3-liikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatusesimees.

Lepingulisi töötajaid on kaks. Juhatusesimehele maksti juhatuses liikme tasu.

2015.a. toimus rida täiendavate renoveerimistööde nii kivimaja kui ka puumaja osas. Valmis Narva mnt 20/2 puumaja fassaadi renoveerimisprojekt ning teostati renoveerimistööde hankekonkurss. 2016.a. üldkoosolek kinnitab puumaja renoveerimise eelarve ning vajaliku täiendava pangalaenu võtmise.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	5 130	10 469
Nõuded ja ettemaksed	19 873	18 552
Kokku käibevara	25 003	29 021
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	202 444	211 943
Kokku põhivara	202 444	211 943
Kokku varad	227 447	240 964
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	9 175	8 530
Võlad ja ettemaksed	13 359	16 056
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	855	2 821
Kokku lühiajalised kohustused	23 389	27 407
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	202 444	211 943
Kokku pikaajalised kohustused	202 444	211 943
Kokku kohustused	225 833	239 350
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 501	1 501
Eelmiste perioodide akumuleeritud tuleml	113	113
Kokku netovara	1 614	1 614
Kokku kohustused ja netovara	227 447	240 964

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	28 388	17 746
Annetused ja toetused	0	63 297
Kokku tulud	28 388	81 043
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-11 510	-64 242
Mitmesugused tegevuskulud	-2 427	-1 432
Tööjõukulud	-5 460	-5 464
Muud kulud	0	-451
Kokku kulud	-19 397	-71 589
Põhitegevuse tulem	8 991	9 454
Muud finantstulud ja -kulud	-8 991	-9 454
Aruandeaasta tulem	0	0

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	8 991	9 454
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 321	9 303
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 697	-1 482
Kokku rahavood põhitegevusest	4 973	17 275
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	8 177	2 168
Kokku rahavood investeerimistegevusest	8 177	2 168
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-9 498	-62 367
Makstud intressid	-8 991	-9 454
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	0	63 297
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-450
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-18 489	-8 974
Kokku rahavood	-5 339	10 469
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 469	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 339	10 469
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 130	10 469

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	1 501	113	1 614
Aruandeaasta tulem		0	0
31.12.2014	1 501	113	1 614
Aruandeaasta tulem		0	0
31.12.2015	1 501	113	1 614

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Narva mnt.20 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

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 iga nõuet eraldi.

Isikutega tehtud tehingud on tavapärasel arvestataval töötajatele palka ja juhatuse liikmele juhatuse liikme tasu.

Tulude ja kulude aruanne:

tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasidei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Rahalised vahendid:

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, jääk raamatupidamise kontol võrdub pangaväljavõtetele näidatud jääkidega. Sularaha jääk võrdus kassa jäägiga raamatupidamise andmetel.

Ühistuliikmete tasumata summad:

Sellel kirjel näidatakse liikmete tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Nõudeid liikmete vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes iga nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Maksuvõlad:

Maksuvõlgade kirjel on kajastatud detsembri eest deklareeritud maksud, mille maksetähtajad saabusid jaanuaris 2015.a., mil nad tasuti.

Korteriühistul riigimaksude intressivõlga ei ole.

Tulude ja kulude aruanne:

Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud. Kommunaalmakseid on arvestatud kuludes tekkepõhiselt.

Võlad tarnijatele on kajastatud bilansikirjel "Võlad tarnijatele" ja nõuded liikmete vastu kirjel "Ostjate laekumata arved". Eraldi vahendustas kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta. Ümardamisest tekkinud tulud või kulud kajastatakse tulude ja kulude aruandes.

Tulevaste perioodide kulud:

Bilansi real "Tulevaste perioodide kulud" kajastatakse ühistule esitatud detsembrikuu kuluarved, mis jaotatakse ühistu liikmetele jaanuarikuu kommunaalkulude arves.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	5 422	5 422		
Ostjatelt laekumata arved	5 422	5 422		
Muud nõuded	211 619	9 175	45 875	156 569
Laenunõuded	211 619	9 175	45 875	156 569
Ettemaksed	5 276	5 276		
Tulevaste perioodide kulud	5 276	5 276		
Kokku nõuded ja ettemaksed	222 317	19 873	45 875	156 569

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	6 479	6 479		
Ostjatelt laekumata arved	6 479	6 479		
Muud nõuded	220 473	8 530	42 650	169 293
Laenunõuded	220 473	8 530	42 650	169 293
Ettemaksed	3 543	3 543		
Tulevaste perioodide kulud	3 543	3 543		
Kokku nõuded ja ettemaksed	230 495	18 552	42 650	169 293

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	67	71
Sotsiaalmaks	113	112
Kohustuslik kogumispension	4	4
Töötuskindlustusmaksed	2	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	186	190

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajaline osa laenust	2 963	2 963			3,841	30.05.2032
Lühiajaline osa laenust	860	860			2,86	30.05.2027
Lühiajaline osa laenust	4 252	4 252			4,25	30.07.2032
Lühiajaline osa laenust	1 100	1 100			4,888	30.03.2033
Lühiajalised laenud kokku	9 175	9 175				
Pikaajalised laenud						
Pikaajalised laenud	202 444	0	45 875	156 569		
Pikaajalised laenud kokku	202 444		45 875	156 569		
Laenukohustused kokku	211 619	9 175	45 875	156 569		

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Lühiajaline osa laenust	2 800	2 800			3,841	30.05.2032
Lühiajaline osa laenust	800	800			3,22	30.05.2027
Lühiajaline osa laenust	3 920	3 920			4,25	30.07.2032
Lühiajaline osa laenust	1 010	1 010			4,888	30.03.2033
Lühiajalised laenud kokku	8 530	8 530				
Pikaajalised laenud						
Pikaajalised laenud	211 943	0	42 650	169 293		
Pikaajalised laenud kokku	211 943	0	42 650	169 293		
Laenukohustused kokku	220 473	8 530	42 650	169 293		

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 564	9 564
Võlad töövõtjatele	3 543	3 543
Maksuvõlad	186	186
Saadud ettemaksed	66	66
Tulevaste perioodide tulud	66	66
Kokku võlad ja ettemaksed	13 359	13 359
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 724	9 724
Võlad töövõtjatele	3 543	3 543
Maksuvõlad	190	190
Saadud ettemaksed	2 599	2 599
Tulevaste perioodide tulud	2 599	2 599
Kokku võlad ja ettemaksed	16 056	16 056

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	11 220	7 347
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	8 177	945
Laenuintressid	8 991	9 454
Kokku liikmetelt saadud tasud	28 388	17 746

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	-2	-3
Kaubad, materjal, teenused	-845	-485
Muud	-1 580	-944
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-2 427	-1 432

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	4 093	4 094
Sotsiaalmaksud	1 367	1 370
Kokku tööjõukulud	5 460	5 464
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	18	18
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	2 094	2 094

Juhatuse liikmele maksti juhatuse liikme tasu

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.04.2016

Narva mnt 20 korteriühistu (registrikood: 80049291) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
URMAS MURRE	Juhatuse liige	15.06.2016
KAJA PEETS	Juhatuse liige	15.06.2016
Resolutsioon:	Aruanne heaks kiidetud ja kuulub allkirjastamisele	
ALEKSI ARAJÄRVI	Juhatuse liige	16.06.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6555545
Faks	+372 6555545
Mobiiltelefon	+372 5034893
E-posti aadress	info@majaabi.ee