

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Põhja pst.2

registrikood: 80104305

tänav nimi, Põhja pst 2-5

maja ja korteri number:

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postisihthnumber: 71013

telefon: +372 5115414

e-posti aadress: tiia.asu@hotmail.com

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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 4 Tööjõukulud	10
Lisa 5 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Korteriühistu Põhja pst. 2 Viljandis tegutseb iseseisvalt 2003.aastast.

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

Korteriühistule on valitud 5 liikmeline juhatus.

Korteriühistu liikmeteks on 32 korteri omanikud.

Korteriühistu vara koosneb tema liikmete osamaksudest, sihtotstarbelistest maksudest, ühistu vara kasutamisest ja tegevusest saadavast tulust.

Korteriühistu osakapital on 1420 eurot ja on liikete poolt täielikult tasutud.

Korteriühistu põhitegevuseks on ka kommunaalmaksete vahendamine korteriomanikele.

Kõigi tarnijatega on sõlmitud lepingud.

2015. aastal teostati kanalisatsiooni toru lõhkemise tõttu torude vahetus koos seinade lõhkumise ja taastamisega maja I trepikojas summas 2 865 eurot.

2016.-2017.aastal on plaanis keldriuste vahetus ja fonolukkude paigaldamine välisustele.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevarad		
Raha	5 764	2 719
Nõuded ja ettemaksed	6 948	5 692
Kokku käibevarad	12 712	8 411
Kokku varad	12 712	8 411
Kohustised ja netovara		
Kohustised		
Lühiajalised kohustised		
Võlad ja ettemaksed	3 376	3 217
Kokku lühiajalised kohustised	3 376	3 217
Kokku kohustised	3 376	3 217
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 420	1 420
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 774	2 621
Aruandeaasta tulem	4 142	1 153
Kokku netovara	9 336	5 194
Kokku kohustised ja netovara	12 712	8 411

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	11 242	8 627
Kokku tulud	11 242	8 627
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-3 099	-3 506
Tööjõukulud	-4 001	-3 969
Kokku kulud	-7 100	-7 475
Põhitegevuse tulem	4 142	1 152
Intressitulud	0	1
Aruandeaasta tulem	4 142	1 153

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	4 142	1 152
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 256	-591
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	159	330
Laekunud intressid	0	1
Kokku rahavood põhitegevusest	3 045	892
Kokku rahavood	3 045	892
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 719	1 827
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 045	892
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 764	2 719

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	1 420	2 621	4 041
Aruandeaasta tulem		1 153	1 153
31.12.2014	1 420	3 774	5 194
Aruandeaasta tulem		4 142	4 142
31.12.2015	1 420	7 916	9 336

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Põhja pst.2 2014. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses. Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha AS SEB Pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete hindamisel vaadeldakse iga nõuet eraldi.

Tulud

Tulude koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud on kajastatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Kulud

Kulude koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Kulud on kajastatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Makstud kommunaalmaksete summad ei ole kajastatud tulemiaruanDES kuluna ega saadud summad tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on 32 korteri omanikud.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	5 659	5 659
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	700	700
Muud nõuded	56	56
Viitlaekumised	56	56
Ettemaksed	533	533
Muud makstud ettemaksed	533	533
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 948	6 948
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	5 672	5 672
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	20	20
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 692	5 692

Lisa 3 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 079	2 079
Maksuvõlad	687	687
Saadud ettemaksed	610	610
Muud saadud ettemaksed	610	610
Kokku võlad ja ettemaksed	3 376	3 376
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 509	2 509
Maksuvõlad	455	455
Saadud ettemaksed	253	253
Muud saadud ettemaksed	253	253
Kokku võlad ja ettemaksed	3 217	3 217

Lisa 4 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	2 990	2 962
Sotsiaalmaksud	1 011	1 007
Kokku tööjõukulud	4 001	3 969
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 5 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	32	32

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	1 300	1 200

Arvestatud 2015.a. on arvestatud tasu suurenemine põhjusel, et arvele on võetud puhkuse reserv.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2016

Korteriühistu Põhja pst.2 (registrikood: 80104305) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REIN TOOM	Juhatuse liige	23.01.2017

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5115414
E-posti aadress	tiia.asu@hotmail.com