

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: 26.JUULI tn 5 KORTERIÜHISTU

registrikood: 80162403

tänavatalu nimi, 26.Juuli 5-65

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 20207

telefon: +372 55574877

e-posti aadress: oksana12@gmail.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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Tulu ettevõtlusest	10
Lisa 9 Muud tulud	11
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu 26 Juuli tn. 5 iseseisvalt tegutseb alates 2002.a. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 5 liikmest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	12 821	12 697	2
Nõuded ja ettemaksed	14 250	15 839	3
Kokku käibevara	27 071	28 536	
Kokku varad	27 071	28 536	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	8 542	9 647	5
Kokku lühiajalised kohustused	8 542	9 647	
Pikaajalised kohustused			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	13 775	14 420	6
Kokku pikaajalised kohustused	13 775	14 420	
Kokku kohustused	22 317	24 067	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 014	3 014	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 455	862	
Aruandeaasta tulem	285	593	
Kokku netovara	4 754	4 469	
Kokku kohustused ja netovara	27 071	28 536	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	30 424	50 696
Tulu ettevõtlusest	143	438
Muud tulud	141	154
Kokku tulud	30 708	51 288
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-11 823	-33 147
Mitmesugused tegevuskulud	-9 800	-9 271
Tööjõukulud	-8 800	-8 278
Kokku kulud	-30 423	-50 696
Põhitegevuse tulem	285	592
Muud finantstulud ja -kulud	0	1
Aruandeaasta tulem	285	593

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	285	592
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 589	-2 503
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 105	1 649
Laekunud intressid	0	1
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-645	-20 497
Kokku rahavood põhitegevusest	124	-20 758
Kokku rahavood	124	-20 758
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 697	33 455
Raha ja raha ekvivalentide muutus	124	-20 758
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 821	12 697

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	3 014	862	3 876
Aruandeaasta tulem		593	593
31.12.2014	3 014	1 455	4 469
Aruandeaasta tulem		285	285
31.12.2015	3 014	1 740	4 754

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu 26. Juuli tn 5 raamatupidamise aastaaruanne 2015. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõttele, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksumuse printsiipi.

Rahavood

Rahavooguse aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulude ja kulude aruanne

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remondideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha. Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasel väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Omanikelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	12 821	12 697

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 615	
Ettemaksed	5 635	
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 250	14 250
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 568	
Ostjatelt laekumata arved	8 568	
Ettemaksed	7 271	
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 839	15 839

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	162	152
Sotsiaalmaks	454	441
Kohustuslik kogumispension	19	9
Töötuskindlustusmaksed	27	29
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	662	631

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 598	
Võlad töövõtjatele	441	
Maksuvõlad	662	
Muud võlad	841	
Kokku võlad ja ettemaksed	8 542	8 542
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 732	
Võlad töövõtjatele	411	
Maksuvõlad	631	
Saadud ettemaksed	873	
Kokku võlad ja ettemaksed	9 647	9 647

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tagastatud	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Tulevastu perioodide tulud	34 917	12 650	-33 147	14 420
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	34 917	12 650	-33 147	14 420
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	34 917	12 650	-33 147	14 420
	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Tulevastu perioodide tulud	14 420	11 178	-11 823	13 775
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	14 420	11 178	-11 823	13 775
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	14 420	11 178	-11 823	13 775

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	18 601	17 549
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	11 823	33 147
Kokku liikmetelt saadud tasud	30 424	50 696

Lisa 8 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2015	2014
Teenuste vahendamine	143	438
Kokku tulu ettevõtlusest	143	438

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Muud	141	154
Kokku muud tulud	141	154

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	-11 823	-33 147
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-11 823	-33 147

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-6 637	-5 816
Sotsiaalmaksud	-2 163	-2 462
Kokku tööjõukulud	-8 800	-8 278
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	88	88
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	2 160	1 992

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.03.2016

26.JUULI tn 5 KORTERIÜHISTU (registrikood: 80162403) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OKSANA PETROVA	Juhatuse liige	09.06.2016
VALENTINA KHOKHLOVA	Juhatuse liige	09.06.2016
NADEŽDA OTS	Juhatuse liige	09.06.2016
ILJA FJODOROV	Juhatuse liige	21.06.2016
NATALIA ZELENSKAYA	Juhatuse liige	30.06.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55574877
E-posti aadress	oksana12@gmail.com