

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: KORTERIÜHISTU KOSE-JOALA

registrikood: 80170785

tänava/talu nimi, Joala 13-31

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

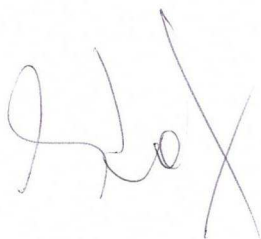
postsihtnumber: 20103

telefon: +372 5182511

e-posti aadress: BMP-Narva@mail.ru

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 Muud nõuded	10
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Eraldised	11
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 10 Muud tulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14



Tegevusaruanne

Korteriühistu asutati 30.08.2002.a. Korteriühistu koosneb 4 elamutest: Kose 1a,

Kose 3, Joala 13, Joala 15. KÜ eesmärk on ühismajandamine ja KÜ liikmete
huvide esindamine. Maksete kogumine täävtjate teenuste eest, sihtmaksete
kogumine elamu haldamise ja hooldamise eest.
Käesolev aruanne on koostatud perioodi alates 01.01.2015 kuni 31.12.2015
eest, s.o. 12 kuud.
Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 69 116 eurot ja kulud olid 56 167
eurot. Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks.
KÜ töö korraldab juhatuse, mis koosneb 5 liikmetest. Juhatuse töö korraldab
ja juhust juhatuse esimees.
KÜ töötab 3 töötajat, ning nende töötasu moodustab 6 592 EUR.
Töövõtulepingute järgi makstud 843 EUR. Juhatuse liikmetele makstud
moodustavad 5 618 EUR.



Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	65 813	48 308	2
Nõuded ja ettemaksed	21 286	24 085	3
Kokku käibevara	87 099	72 393	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	111 613	125 271	3
Kokku põhivara	111 613	125 271	
Kokku varad	198 712	197 664	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	13 973	13 658	6
Võlad ja ettemaksed	10 369	11 666	4.7
Eraldised	48 387	42 553	8
Kokku lühiajalised kohustused	72 729	67 877	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	97 896	111 869	6
Kokku pikaajalised kohustused	97 896	111 869	
Kokku kohustused	170 625	179 746	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	4 774	4 774	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	13 144	9 038	
Aruandeaasta tulem	10 169	4 106	
Kokku netovara	28 087	17 918	
Kokku kohustused ja netovara	198 712	197 664	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	61 796	74 922	9
Muud tulud	7 320	6 267	10
Kokku tulud	69 116	81 189	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-29 695	-44 882	9
Mitmesugused tegevuskulud	-9 051	-11 260	12
Tööjõukulud	-17 421	-17 846	11
Kokku kulud	-56 167	-73 988	
Põhitegevuse tulem	12 949	7 201	
Muud finantstulud ja -kulud	-2 780	-3 095	13
Aruandeaasta tulem	10 169	4 106	



Rahavoogude aruanne

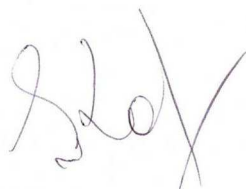
(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	12 949	7 201	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	16 457	10 543	3
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 297	1 625	4.7
Kokku rahavood põhitegevusest	28 109	19 369	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-13 973	-13 658	6
Arvelduskrediidi saldo muutus	315	315	6
Makstud intressid	-2 785	-3 100	13
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	5 834	-9 666	8
Muud laekumised finantseerimistegevusest	5	5	13
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-10 604	-26 104	
Kokku rahavood	17 505	-6 735	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	48 308	55 043	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	17 505	-6 735	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	65 813	48 308	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	4 774	9 038	13 812
Aruandeaasta tulem		4 106	4 106
31.12.2014	4 774	13 144	17 918
Aruandeaasta tulem		10 169	10 169
31.12.2015	4 774	23 313	28 087



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Kose - Joala raamatupidamise aastaaruanne 2015 aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seuses ning mida täiendavad EV. Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurot.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksumuse printsiipe.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Seoses 01.01.2003 jõstunud Raamatupidamise seaduse ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega teostati aruandeaastal arvestuspõhimõtetes järgmine muudatus:

1. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.
2. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Nõuded ja ettemaksed

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

Tulud

Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod Swedbank	30 082	22 137
Arvelduskontod Danske bank	35 731	26 171
Kokku raha	65 813	48 308



Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	605	605		
Ostjatelt laekumata arved	605	605		
Muud nõuded	111 613	0	73 243	38 370
Laenunõuded	111 613	0	73 243	38 370
Liikmetelt laekumata maksed	20 681	20 681		
Kokku nõuded ja ettemaksed	132 899	21 286	73 243	38 370

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 061	1 061		
Ostjatelt laekumata arved	1 061	1 061		
Muud nõuded	125 271	0	71 569	53 702
Laenunõuded	125 271	0	71 569	53 702
Liikmetelt laekumata maksed	23 024	23 024		
Kokku nõuded ja ettemaksed	149 356	24 085	71 569	53 702

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	97	89
Sotsiaalmaks	332	302
Kohustuslik kogumispension	6	5
Töötuskindlustusmaksed	8	7
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	443	403

Lisa 5 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenuõuded	111 613	0	73 243	38 370
Kokku muud nõuded	111 613	0	73 243	38 370

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Laenuõuded	125 271	0	71 569	53 702
Laenuõuded	125 271	0	71 569	53 702
Kokku muud nõuded	125 271	0	71 569	53 702

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Danske Bank	111 869	13 973	59 270	38 626	2.303	EUR	2023
Pikaajalised laenud kokku	111 869	13 973	59 270	38 626			
Laenukohustused kokku	111 869	13 973	59 270	38 626			

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Danske Bank	125 527	13 658	57 911	53 958	2.303	EUR	2023
Pikaajalised laenud kokku	125 527	13 658	57 911	53 958			
Laenukohustused kokku	125 527	13 658	57 911	53 958			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 008	9 008
Võlad töövõtjatele	900	900
Maksuvõlad	443	443
Muud võlad	18	18
Muud viitvõlad	18	18
Kokku võlad ja ettemaksed	10 369	10 369

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 445	10 445
Võlad töövõtjatele	818	818
Maksuvõlad	403	403
Kokku võlad ja ettemaksed	11 666	11 666

Lisa 8 Eraldised

(eurodes)

	31.12.2013	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2014
Saadud ettemaksed	52 219	60 159	-69 825	42 553
Kokku eraldised	52 219	60 159	-69 825	42 553

	31.12.2014	Moodustamine/ korrigeerimine	Kasutamine	31.12.2015
Saadud ettemaksed	42 553	60 159	-54 325	48 387
Kokku eraldised	42 553	60 159	-54 325	48 387

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	32 101	30 040
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	29 695	44 882
Kokku liikmetelt saadud tasud	61 796	74 922

Lisa 10 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	2 196	1 867
Rendi- ja üüritulu	69	69
laenuintresside maksmine	2 785	3 100
Teenuste vahendamine	2 065	1 014
Muud	205	217
Kokku muud tulud	7 320	6 267

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	13 054	13 357
Sotsiaalmaksud	4 367	4 489
Kokku tööjõukulud	17 421	17 846
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Energia	1 601	2 076
Elektrienergia	1 601	2 076
Hoolduskulud	5 565	5 138
Prügikoristus	1 694	3 622
Muud	191	424
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 051	11 260

Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud

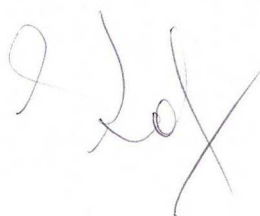
(eurodes)

	2015	2014
intressitulud	5	5
Intressikulud laenudelt	-2 785	-3 100
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-2 780	-3 095

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	106	106
Juriidilisest isikust liikmete arv	5	5
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	5 618	5 177



**JUHATUSE ALLKIRJAD 2015.
MAJANDUSAASTA ARUANDELE.**

Korteriühistu Kose - Joala 2015 majandusaasta aruande, mille onkinnitatud liikmete üldkoosolek "14" 04 2016. aasta otsusega, allkirjastamine "14" 04 2016:

Juhatuse liige



Krista Kondratjeva

Juhatuse liige



Andrey Pesterov

Juhatuse liige



Veera Ivanova

Juhatuse liige



Valentina Puskina

Juhatuse liige



Vjatseslav Braim

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5182511
E-posti aadress	BMP-Narva@mail.ru