

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Gagarini tn.19 Korterühistu

registrikood: 80180542

tänavatänu nimi, Juri Gagarini 19
maja ja korteri number:

linn: Sillamäe linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 40233

telefon: +372 55612271

e-posti aadress: andrussenko@list.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Laenukohustused	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korterühistu on mittetulundusühistu, mille eesmärgiks on korteriomandite eseme
osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja
korterühistu liikmete ühiste huvide esindamine.
Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 29 602 eurot ja kulud olid 27 510 eurot.
Korterühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2015.a.
majandustegevuse aastakavale.
Korterühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 4 liikmest.
Kõik tööd tehti võlaõigusliku lepingu alusel.
Juhatusel liikmete tasu oli 2 734 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 276	3 343	2
Nõuded ja ettemaksed	11 287	13 353	
Kokku käibevara	21 563	16 696	
Kokku varad	21 563	16 696	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	1 314	4
Võlad ja ettemaksed	7 808	9 577	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	7 918	2 054	
Kokku lühiajalised kohustused	15 726	12 945	
Kokku kohustused	15 726	12 945	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 534	2 534	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 217	1 983	
Aruandeaasta tulem	2 086	-766	
Kokku netovara	5 837	3 751	
Kokku kohustused ja netovara	21 563	16 696	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	25 736	18 803	6
Annetused ja toetused	3 053	3 814	
Tulu ettevõtlusest	207	144	
Muud tulud	606	14	
Kokku tulud	29 602	22 775	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-17 322	-12 841	7
Mitmesugused tegevuskulud	-2 256	-2 670	
Tööjõukulud	-7 932	-7 938	8
Kokku kulud	-27 510	-23 449	
Põhitegevuse tulem	2 092	-674	
Intressikulud	-6	-92	
Aruandeaasta tulem	2 086	-766	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	2 092	-674
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 066	1 452
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	4 095	975
Kokku rahavood põhitegevusest	8 253	1 753
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-1 314	-3 844
Makstud intressid	-6	-92
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 320	-3 936
Kokku rahavood	6 933	-2 183
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 343	5 526
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 933	-2 183
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 276	3 343

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	2 534	1 983	4 517
Aruandeaasta tulem		-766	-766
31.12.2014	2 534	1 217	3 751
Aruandeaasta tulem		2 086	2 086
31.12.2015	2 534	3 303	5 837

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korterühistu 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.

Korterühistu kasutab tulude ja kulude aruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse liisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude soetamise seotud otsestest väljaminekutest. Bilansis on varude hindamisel kasutatud FIFO meetodit.

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 korterühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt noude ja kohustusena.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Swedbank	10 276	3 343
Kokku raha	10 276	3 343

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	98		102
Sotsiaalmaks	164		163
Kohustuslik kogumispension	3		5
Töötuskindlustusmaksed	4		7
Ettemaksukonto jääk		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	269		277

Maksude võlgnevus koosneb arvestatud maksudest, mille maksetähtaeg 31.12.15 ei ole veel saabunud.

Lisa 4 Laenukohustused (eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaen	0	0		
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Pangalaen	1 314	1 314		
Lühiajalised laenud kokku	1 314	1 314		
Laenukohustused kokku	1 314	1 314		

Pangalaenu tagastamise tähtaeg 30.04.2015

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 878	6 878
Võlad töövõtjatele	495	495
Maksuvõlad	269	269
Muud võlad	166	166
Muud viitvõlad	166	166
Kokku võlad ja ettemaksed	7 808	7 808
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 312	8 312
Võlad töövõtjatele	495	495
Maksuvõlad	277	277
Muud võlad	434	434
Muud viitvõlad	434	434
Saadud ettemaksed	59	59
Muud saadud ettemaksed	59	59
Kokku võlad ja ettemaksed	9 577	9 577

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	10 324	9 134
Sihtmaks	1 137	550
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	14 269	8 560
Sihtmaks- laenuintressid	6	92
Sihtmaks- laenukindlustus	0	467
Kokku liikmetelt saadud tasud	25 736	18 803

Lisa 7 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	17 322	12 374
Laenu kohustuslik kindlustus	0	467
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	17 322	12 841

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	5 945	5 945
Sotsiaalmaksud	1 987	1 993
Kokku tööjõukulud	7 932	7 938

Korteriühistus ei ole töötajat, kes töötavad töölepingu alusel.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	79	79
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	2 734	2 734

2015 aastal liigile sooduste võimalust ei olnud.

Täiendavaid väljamakseid ja soodustusi ei ole tehtud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 05.06.2016

Gagarini tn.19 Korterühistu (registrikood: 80180542) 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@list.ru