

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Hariduse 12

registrikood: 80183167

tänavatänu nimi, Hariduse 12-22

maja ja korteri number:

linn: Jõhvi linn

vald: Jõhvi vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthumber: 41534

telefon: +372 56835727

e-posti aadress: vm@soter.us, alla.taraman@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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Muud võlad	11
Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 11 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 12 Muud tulud	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 14 Tööjõukulud	12
Lisa 15 Muud finantstulud ja -kulud	13
Lisa 16 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu Hariduse 12 (registrikood 80183167) tegutseb iseseisvalt alates 17 veebruari 2003.a.

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

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid **47 453 euro** ja kulud olid **41 749 euro**.

Keskmine töötajate arv 2015.aastal oli 3 töötajat.

Korteriühistu maksis töötasu 2 489 euro .

Korteriühistu juhtkonda kuulub viis inimest, kes ei saa töötasu.

Aruanne on koostatud 23.03.2016.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	10 087	6 230
Nõuded ja ettemaksed	5 470	6 893
Varud	205	205
Kokku käibevara	15 762	13 328
Kokku varad	15 762	13 328
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	4 023	4 969
Kokku lühiajalised kohustused	4 023	4 969
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	5 796	7 934
Kokku pikaajalised kohustused	5 796	7 934
Kokku kohustused	9 819	12 903
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	645	645
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	-220	-1 172
Aruandeaasta tulem	5 518	952
Kokku netovara	5 943	425
Kokku kohustused ja netovara	15 762	13 328

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	46 746	47 458
Tulu ettevõtlusest	27	21
Muud tulud	680	868
Kokku tulud	47 453	48 347
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-38 239	-44 540
Tööjõukulud	-3 510	-2 612
Kokku kulud	-41 749	-47 152
Põhitegevuse tulem	5 704	1 195
Muud finantstulud ja -kulud	-186	-243
Aruandeaasta tulem	5 518	952

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	5 704	1 195
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 423	-223
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-946	309
Laekunud intressid	1	1
Kokku rahavood põhitegevusest	6 182	1 282
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-2 138	-2 081
Makstud intressid	-187	-244
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 325	-2 325
Kokku rahavood	3 857	-1 043
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 230	7 273
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 857	-1 043
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 087	6 230

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	645	-1 172	-527
Aruandeaasta tulem		952	952
31.12.2014	645	-220	425
Aruandeaasta tulem		5 518	5 518
31.12.2015	645	5 298	5 943

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu HARIDUSE 12 raamatupidamise aastaaruanne 2015.aasta on koostatud lahtudes Rahvusvahelistest Finantsaruandluse Standarditest (IFRS), nagu need on vastu võetud Euroopa Liidu piilt. Aastaaruanne on kooskõlas rahvusvahelise finantsaruandluse standardis IAS 34, „Vahearuandlus“, satestatud nõuetega ning kasutatud on samu arvestusmeetodeid ja põhimõtteid, mida kasutati 2011.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel.

Aruanne on koostatud tuhandetes eurodes, kui ei ole margitud teisiti.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates 1. jaanuarist 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR).

Sellest tulenevalt konverteeris sellest kuupäevast alates oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2015.aasta ja järgnevaid finantsaruandeid koostatakse eurodes. Võrdlusandmed on konverteeritud ametliku üleminekukursiga 15.6466 EEK/EUR.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ning rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit) ning kuni kolmekuulisi tähtajalisi deposiite. Raha ja raha ekvivalendid on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

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

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse alguselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasini kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Seotud osapooled

Tehinguid seotud osapooltega polnud.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtud RTJ14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta hooneühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Pankad	10 087	6 230
Kokku raha	10 087	6 230

Arvelduskontod:

SEB pank a/konto EE981010220029892014 - 4112.33 euro
 DANSKE BANK a/konto EE203300334275600008 - 1851.63 euro
 SWEDBANK a/konto EE742200221059375620 - 4123.38 euro.

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	5 470	6 888
Nõuded liikmetelt korteriühistu	5 470	6 888
Kokku nõuded ostjate vastu	5 470	6 888

Võlgade ostjad koosneb arvudest, mille maksetähtaeg
 31.12.2015.a. ei ole veel saabunud.

Lisa 4 Varud (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	205	205
Kokku varud	205	205

Valve: Camera D-Link DCS-942L - 140.00euro
 SAMSUNG E1150 telefon - 29.00euro
 Akutrell-kruvikeeraja - 36.00euro.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		11		12
Sotsiaalmaks		52		52
Töötuskindlustusmaksed		4		3
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		52		52
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		119		119

Maksude võlgnevus koosneb arvestatud maksudest, mille maksetähtaeg 31.12.2015.a.

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
DANSKE BANK Laen KUL-210708HA	5 796		5 796	
Pikaajalised laenud kokku	5 796		5 796	
Laenukohustused kokku	5 796		5 796	
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
DANSKE BANK Laen KUL-210708HA	7 934		7 934	
Pikaajalised laenud kokku	7 934		7 934	
Laenukohustused kokku	7 934		7 934	

SAMPO pank:

2015.a.

Laenu makstud - 2137.92 euro.

Jääk 31.12.2015.a. - 5795.71 euro.

Kohustuse lõppemine 26.07.2018.a.

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Võlad tarnijatele	3 684	4 498
Kokku võlad tarnijatele	3 684	4 498

Hankjatele tasumata võlad - 3683.82 euro

s.h.

Eesti Energia AS - 62.63 euro

Eesti Gaas AS - 103.64 euro

Ekovir OÜ - 37.35 euro

Elektrum Eesti OÜ - 42.56 euro

Elisa Eesti AS - 3.60euro

Järve Biopuhastus OÜ - 246.23 euro

Uus Programm OÜ - 10.08 euro

Viru Soter OÜ - 87.84 euro

VKG Soojus AS - 3089.89 euro.

Hankjatele võlgnevus koosneb arvestatud arvest, mille maksetähtaeg

31.12.2015.a. ei ole veel saabunud.

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	218	218
Kokku võlad töövõtjatele	218	218

Lisa 9 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	2	2
Viivised	2	2
Kokku muud võlad	2	2
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	126	126
Viivised	126	126
Kokku muud võlad	126	126

Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	46 746	47 458
Kokku liikmetelt saadud tasud	46 746	47 458

Lisa 11 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2015	2014
Rent el.energ.	27	21
Kokku tulu ettevõtlusest	27	21

Uus Programm OU - 26.63 euro.

Lisa 12 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Viivised	680	868
Kokku muud tulud	680	868

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Energia	24 381	25 435
Elektrienergia	1 079	1 074
Soojusenergia	23 302	24 361
Mitmesugused bürookulud	46	103
Gaas	1 358	1 613
Vesi	3 208	3 285
Prügivedu	448	451
Remondi ja hoolduskulud	5 776	10 352
Varakindlustuskulud	503	363
Raamatupidamiskulud	1 054	1 029
Lifti tehnoloog hooldus	691	686
Pangateenused	120	215
Muru niitmine	235	225
Soojussüsteemi pressimine	144	0
Sõiduauto kasutamine	0	495
Valve kulud	120	121
Elektri hooldus	0	58
Majanduskulud	95	73
Õigusabi	60	36
Kokku mitmesugused tegevuskulud	38 239	44 540

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	2 810	2 121
Sotsiaalmaksud	700	491
Kokku tööjõukulud	3 510	2 612
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 15 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Panka intressitulu	1	1
Intressikulu laenudelt	-187	-244
Kokku muud finantstulud ja -kulud	-186	-243

Lisa 16 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	45	45

Aruandeperioodil ei olnud juhatus tasu saanud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.04.2016

Korteriühistu Hariduse 12 (registrikood: 80183167) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLA TARAMAN	Juhatuse liige	20.04.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56835727
E-posti aadress	alla.taraman@gmail.com
E-posti aadress	vm@soter.us