

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Kesk tn.51 Korterühistu

registrikood: 80180298

tänavatänu nimi, Kesk tn.51

maja ja korteri number:

linn: Sillamäe linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 40232

telefon: +372 58174882

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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korterühistu on mittetulundusühistu, mille eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 5 502 eurot ja kulud olid 4 150 eurot.

Korterühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2015.a. majandustegevuse aastakavale.

Korterühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 3 liikmest.

2015. aastal ei oli Kesk tn.51 KÜ töötajat .

Täiendavaid väljamakseid ja soodustusi ei ole tehtud.

Juharuse liikmete oli makstud 2014 aastal 1 131 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	12 093	11 021	2
Nõuded ja ettemaksed	10 835	10 261	3
Kokku käibevara	22 928	21 282	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	3 967	8 666	3
Kokku põhivara	3 967	8 666	
Kokku varad	26 895	29 948	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 699	4 366	5
Võlad ja ettemaksed	2 770	3 459	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	8 724	7 766	
Kokku lühiajalised kohustused	16 193	15 591	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	3 967	8 666	
Kokku pikaajalised kohustused	3 967	8 666	
Kokku kohustused	20 160	24 257	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	855	855	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 836	3 590	
Aruandeaasta tulem	1 044	1 246	
Kokku netovara	6 735	5 691	
Kokku kohustused ja netovara	26 895	29 948	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	5 122	5 278	7
Tulu ettevõtlusest	159	299	
Muud tulud	221	179	
Kokku tulud	5 502	5 756	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-2 646	-2 545	
Tööjõukulud	-1 504	-1 501	8
Kokku kulud	-4 150	-4 046	
Põhitegevuse tulem	1 352	1 710	
Intressikulud	-308	-464	
Aruandeaasta tulem	1 044	1 246	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 352	1 710
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 125	2 259
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	269	1 664
Kokku rahavood põhitegevusest	5 746	5 633
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-4 366	-4 055
Makstud intressid	-308	-464
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 674	-4 519
Kokku rahavood	1 072	1 114
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 021	9 907
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 072	1 114
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 093	11 021

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	855	3 590	4 445
Aruandeaasta tulem		1 246	1 246
31.12.2014	855	4 836	5 691
Aruandeaasta tulem		1 044	1 044
31.12.2015	855	5 880	6 735

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

Kesk tn.51 KÜ 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.

Kesk tn.51 KÜ kasutab tulude ja kulude aruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse liisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud euros.

Raha

Raha ja rahaekvivalentid

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid, lühiajalisi (alla 3 kuulise lunastustähtajaga) pangadeposiite ja rahaturufondi osakuid, millel puudub oluline turuväärtuse muutuse risk. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid äritegevusest kaudsel meetodil. Investeeringu- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutas toimunud tehingute kajastamine

Välisvaluutas fikseeritud tehingute kajastamisel on aluseks võetud tehingu toimumise päeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursid. Välisvaluutas fikseeritud varad ja kohustused seisuga 31.12.2015 on ümber hinnatud eurodese bilansipäeval ametlikult kehtinud Eesti Panga valuutakursside alusel. Välisvaluutatehingutest saadud kasumid ja kahjumid on kasumiaruandes kajastatud periooditulu ja -kuluna.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu

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

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Swedbank	10 028	9 925
SEB Pank	2 065	1 096
Kokku raha	12 093	11 021

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 045	6 045	
Ostjatelt laekumata arved	6 045	6 045	
Muud nõuded	8 666	4 699	3 967
Laenunõuded	8 666	4 699	3 967
Ettemaksed	91	91	
Muud makstud ettemaksed	91	91	
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 802	10 835	3 967

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 824	5 824	
Ostjatelt laekumata arved	5 824	5 824	
Muud nõuded	13 032	4 366	8 666
Laenunõuded	13 032	4 366	8 666
Ettemaksed	71	71	
Muud makstud ettemaksed	71	71	
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 927	10 261	8 666

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	30		19
Sotsiaalmaks	50		29
Ettemaksukonto jääk		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	80		48

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

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Swedibanga laen	4 699	4 699		
Lühiajalised laenud kokku	4 699	4 699		
Pikaajalised laenud				
Swedibanga laen	3 967		3 967	
Pikaajalised laenud kokku	3 967		3 967	
Laenukohustused kokku	8 666	4 699	3 967	
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Swedibanga laen	4 366	4 366		
Lühiajalised laenud kokku	4 366	4 366		
Pikaajalised laenud				
Swedibanga laen	8 666		8 666	
Pikaajalised laenud kokku	8 666		8 666	
Laenukohustused kokku	13 032	4 366	8 666	

Pangalaenu intressimäär on 2,61%.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 572	2 572
Võlad töövõtjatele	89	89
Maksuvõlad	80	80
Muud võlad	29	29
Muud viitvõlad	29	29
Kokku võlad ja ettemaksed	2 770	2 770
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 212	3 212
Võlad töövõtjatele	150	150
Maksuvõlad	48	48
Muud võlad	49	49
Muud viitvõlad	49	49
Kokku võlad ja ettemaksed	3 459	3 459

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	4 814	4 814
Sihotstarbelised tasud		
Sihitmaks- laenu intressid	308	464
Kokku liikmetelt saadud tasud	5 122	5 278

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	1 131	1 129
Sotsiaalmaksud	373	372
Kokku tööjõukulud	1 504	1 501

2015. aastal oli Kesk tn.51 KÜ ei oli töötajat.
Täiendavaid väljamakseid ja soodustusi ei ole tehtud.
Juharuse liikmete oli makstud 2014 aastal 1131 eurot.

Lisa 9 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	1 131	1 129

2015 aastal liigile sooduste võimalust ei olnud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.05.2016

Kesk tn.51 Korteriühistu (registrikood: 80180298) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PETR KAYYALAYNEN	Juhatuse liige	18.05.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58174882
E-posti aadress	andrussenko@list.ru