

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: KORTERIÜHISTU JAAMA 38

registrikood: 80205012

tänava/talu nimi, Jaama 38-1

maja ja korteri number:

linn: Jõhvi linn

vald: Jõhvi vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihnumber: 41532

telefon: +372 56462080, +372 3362577

e-posti aadress: guskov69@mail.ru, mones@soter.us

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	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustused	9
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Korteriühistu Jaama 38 tegutseb iseseisvalt alates 31 .01.2005.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 24 353 eurot ja kulud 29 010 eurot.												
Keskmine töötajate arv 2015 aastal oli 2 töötajat. KÜ maksis töötasu 200 eurot.												
Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 3 liikmest.												
Korteriühistu maksis tasu juhatuse liikmele 1 200 eurot.												

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	3 561	6 682
Nõuded ja ettemaksed	10 147	12 843
Kokku käibevara	13 708	19 525
Kokku varad	13 708	19 525
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	2 792	2 594
Võlad ja ettemaksed	3 762	2 238
Kokku lühiajalised kohustused	6 554	4 832
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	4 441	7 323
Kokku pikaajalised kohustused	4 441	7 323
Kokku kohustused	10 995	12 155
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	244	244
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	7 126	4 554
Aruandeaasta tulem	-4 657	2 572
Kokku netovara	2 713	7 370
Kokku kohustused ja netovara	13 708	19 525

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	24 206	25 379
Muud tulud	147	89
Kokku tulud	24 353	25 468
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-26 916	-21 340
Tööjõukulud	-1 862	-1 227
Kokku kulud	-28 778	-22 567
Põhitegevuse tulem	-4 425	2 901
Intressikulud	-232	-329
Aruandeaasta tulem	-4 657	2 572

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-4 425	2 901
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 696	3 051
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	1 524	397
Kokku rahavood põhitegevusest	-205	6 349
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-2 684	-2 599
Makstud intressid	-232	-329
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 916	-2 928
Kokku rahavood	-3 121	3 421
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 682	3 261
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 121	3 421
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 561	6 682

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	244	4 554	4 798
Aruandeaasta tulem		2 572	2 572
31.12.2014	244	7 126	7 370
Aruandeaasta tulem		-4 657	-4 657
31.12.2015	244	2 469	2 713

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Jaama 38 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 arvestusmeetoseid ja-põhimõtteid, mida kasutati 2014.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel.

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

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.

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.

Seotud osapooled

Tehinguid seotud osapooltega polnud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	3 561	6 682

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	2 914	2 925
Kokku nõuded ostjate vastu	2 914	2 925

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	20	21
Sotsiaalmaks	30	33
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	50	54

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
L07-036692-JI L08-111669-	2 792	2 792		
Lühiajalised laenud kokku	2 792	2 792		
Pikaajalised laenud				
L07-036692-JI L08-111669-	4 441		4 441	
Pikaajalised laenud kokku	4 441		4 441	
Laenukohustused kokku	7 233	2 792	4 441	
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
L07-036692-JI L08-111669-	2 594	2 594		
Lühiajalised laenud kokku	2 594	2 594		
Pikaajalised laenud				
L07-036692-JI L08-111669-	7 323		7 323	
Pikaajalised laenud kokku	7 323		7 323	
Laenukohustused kokku	9 917	2 594	7 323	

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Eesti Gaas AS	69	87
Eesti Energia AS	54	58
Viru Soter OÜ	0	39
Järve biopuhastus OÜ	168	186
VKG Soojus AS	1 524	1 789
Ekovir OÜ	25	27
N&V OÜ	1 869	0
Kokku võlad tarnijatele	3 709	2 186

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	1 400	918
Sotsiaalmaksud	462	303
Töötuskindlustusmakse	0	6
Kokku tööjõukulud	1 862	1 227
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	18	18
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	1 200	773

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2016

KORTERIÜHISTU JAAMA 38 (registrikood: 80205012) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IGOR GUSKOV	Juhatuse liige	16.06.2016
AELITA ZAGIDULLINA	Juhatuse liige	29.06.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3362577
Mobiiltelefon	+372 56462080
E-posti aadress	mones@soter.us
E-posti aadress	guskov69@mail.ru