

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Üleviste 12

registrikood: 80236194

tänava/talu nimi, Üleviste 12

maja ja korteri number:

linn: Tapa linn

vald: Tapa vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 45106

telefon: +372 5627804

e-posti aadress: veikoryy@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 ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Muud kulud	11
Lisa 11 Intressikulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu on asutatud 2. juunil 2006.aastal. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt üldkoosoleku otsusele. Eraldi teenustasu maksete vahendamise eest ei arvestata.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 1 liikmest. Juhatuse esimehe töötasu 2015.aastal oli 2156 eurot ning sotsiaalmakse tasuti 712 eurot. Keskmine töötajate arv 2015. aastal oli 1.

Korteriühistu Üleviste 12 2016.aasta põhieesmärgiks on tegevuse jätkamine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 644	4 398	2
Nõuded ja ettemaksed	31 663	29 361	3,4
Varud	68	0	
Kokku käibevara	34 375	33 759	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	11 312	11 312	
Kokku põhivara	11 312	11 312	
Kokku varad	45 687	45 071	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	18 473	11 116	4,6
Kokku lühiajalised kohustused	18 473	11 116	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	25 565	28 565	5
Kokku pikaajalised kohustused	25 565	28 565	
Kokku kohustused	44 038	39 681	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	773	773	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 617	7 984	
Aruandeaasta tulem	-3 741	-3 367	
Kokku netovara	1 649	5 390	
Kokku kohustused ja netovara	45 687	45 071	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	3 931	4 196	7
Muud tulud	653	0	
Kokku tulud	4 584	4 196	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-5 045	-4 649	8
Tööjõukulud	-2 867	-2 639	9
Muud kulud	-40	-53	10
Kokku kulud	-7 952	-7 341	
Põhitegevuse tulem	-3 368	-3 145	
Intressikulud	-373	-222	11
Aruandeaasta tulem	-3 741	-3 367	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	19 630	19 386
Laekumised kaupade müügist ja teenuste osutamisest	136	156
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-15 430	-13 350
Väljamaksed töötajatele	-2 718	-2 680
Kokku rahavood põhitegevusest	1 618	3 512
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-3 000	-2 892
Makstud intressid	-372	-222
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 372	-3 114
Kokku rahavood	-1 754	398
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 398	4 000
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 754	398
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 644	4 398

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	773	7 984	8 757
Aruandeaasta tulem		-3 367	-3 367
31.12.2014	773	4 617	5 390
Aruandeaasta tulem		-3 741	-3 741
31.12.2015	773	876	1 649

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu on koostanud 2015 aasta raamatupidamise aastaaruande raamatupidamise seaduse alusel Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsiipidega ja Raamatupidamise toimkonna juhenditega.

Raha

Pangakontode jäägid on võrreldud pankadega, nende jäägid raamatupidamiskontodel võrduvad pangaväljavõttel näidatud jääkidega. Sularaha kassas ei ole.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas.

Finantskohustused

Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadud tasu õiglasest väärtusest (millest on maha arvatud tehingukulutused), arvestades järgnevatel perioodidel kohustustelt intressikulu kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summad ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on korteriühistu juhatuse liikmed ja nende lähikondlased.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	2 644	4 398
Kokku raha	2 644	4 398

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	31 662	31 662		
Ostjatelt laekumata arved	31 662	31 662		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	1	1		4
Muud nõuded	11 312		11 312	
Laenunõuded	11 312		11 312	
Ettemaksed	0	0		
Muud makstud ettemaksed	0	0		
Kokku nõuded ja ettemaksed	42 975	31 663	11 312	

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	29 275	29 275		
Ostjatelt laekumata arved	29 275	29 275		
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	23	23		
Muud nõuded	11 312		11 312	
Laenunõuded	11 312		11 312	
Ettemaksed	63	63		
Muud makstud ettemaksed	63	63		
Kokku nõuded ja ettemaksed	40 673	29 361	11 312	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		176		122
Üksikisiku tulumaks		38		34
Sotsiaalmaks		63		55
Kohustuslik kogumispension		3		3
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1		23	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1	280	23	214

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud isikutelt	25 565		25 565	
Pikaajalised laenud kokku	25 565		25 565	
Laenukohustused kokku	25 565		25 565	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud isikutelt	28 565		28 565	
Pikaajalised laenud kokku	28 565		28 565	
Laenukohustused kokku	28 565		28 565	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 699	4 699
Võlad töövõtjatele	150	150
Maksuvõlad	280	280
Remondifond	13 344	13 344
Kokku võlad ja ettemaksed	18 473	18 473

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 546	4 546
Maksuvõlad	214	214
Remondifond	6 356	6 356
Kokku võlad ja ettemaksed	11 116	11 116

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 906	3 974
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	25	0
Remonditasust laenuintresside katteks	0	222
Kokku liikmetelt saadud tasud	3 931	4 196

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	791	936
Koristuse ja hoolduse tööd	761	838
Remondikulud	3 493	2 875
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 045	4 649

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	2 156	1 984
Sotsiaalmaksud	712	655
Kokku tööjõukulud	2 868	2 639
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 10 Muud kulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	3	5
Muud	37	48
Kokku muud kulud	40	53

Lisa 11 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	373	222
Kokku intressikulud	373	222

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	7	9
Juriidilisest isikust liikmete arv	25	23
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	2 156	1 984

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.06.2016

Korteriühistu Üleviste 12 (registrikood: 80236194) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VEIKO RÜÜ	Juhatuse liige	16.08.2016

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5627804
E-posti aadress	veikoryy@gmail.com