

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: KORTERIÜHISTU Kooli 23 Jõhvi

registrikood: 80250082

tänava/talu nimi, Kooli 23-14

maja ja korteri number:

linn: Jõhvi linn

vald: Jõhvi vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthumber: 41533

telefon: +372 56808723

e-posti aadress: kykooli23j@gmail.com, margus048@hotmail.ee

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 Tööjõukulud	8
Lisa 4 Seotud osapooled	9
Lisa 5 Akt revizii	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Korteriühistu KOOLI 23 Jõhvi ,80250082

Tegevusaruanne

2015 aasta perioodil.

Korteriühistu Kooli 23 Jõhvi tegutseb iseseisvalt alates 2007 aastast. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehiste ja maatüki mõttelise osade majandamine ja korteriühistu liikmete huvide esindamine.

Ühistu üldkoosoleku otsuste täitmiseks on juhatus sõlminud töövõtulepingud haldusteenuseid osutava ettevõttega ja raamatupidajaga , samuti on sõlmitud lepingud teenuste ja kaupade osutajatega.

Peamised lepingupartnerid ja nende poolt eitatavd teenused on:

- 1.Järve Biopuhastus OÜ,tarbevesi ja kanalisatsiooni teenused
- 2.Eesti Gaas AS ,majapidamisgaas
- 3.VKG Soojus AS ,soojuse tarnimine
- 4.Eesti Energia AS ,kommunaalelektri tarbimine
- 5.Ekovir OÜ ,prügikäitlus
- 6.Viru Soter OÜ ,halduri teenused
- 7.Tarkvaralabor OÜ ,tarkvara kasutamine

Korteriühistu liikmetele osutatud teenused ja nende maksumused aruandlusperioodil 2015 olid järgnevad:

Teenuse nimetus	kogus	maksumus
Soojus ,küte	89	5896
gaas	1462	541
vesi		730
elekter		193
prügivedu		230

Korteriühistu on teinud eelmistel perioodidel suuremahulised remonditööd pangalaenu abiga,mille tasumise tähtaeg saadud tulevikus.

Korteriühistut juhatab komeliikmeline juhatus.Otsuste täitmiseks ja jooksvate toimingute täitmiseks on sõlmitud haldusteenuseid osutava ettevõttega.

Korteriühistu Jõhvi Kooli 23 Jõhvi on jätkuvalt tegutsev mittetulundusühing.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	2 468	1 858
Nõuded ja ettemaksed	16 706	13 164
Kokku käibevara	19 174	15 022
Põhivara		
Materiaalne põhivara	166	166
Kokku põhivara	166	166
Kokku varad	19 340	15 188
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	0	318
Võlad ja ettemaksed	1 165	1 167
Kokku lühiajalised kohustused	1 165	1 485
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	14 909	5 440
Kokku pikaajalised kohustused	14 909	5 440
Kokku kohustused	16 074	6 925
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	152	152
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	8 156	8 698
Aruandeaasta tulem	-5 042	-587
Kokku netovara	3 266	8 263
Kokku kohustused ja netovara	19 340	15 188

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	13 099	12 232
Muud tulud	283	285
Kokku tulud	13 382	12 517
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-9 310	-2 395
Mitmesugused tegevuskulud	-7 158	-9 088
Tööjõukulud	-641	-540
Muud kulud	-1 048	-865
Kokku kulud	-18 157	-12 888
Põhitegevuse tulem	-4 775	-371
Intressikulud	-267	-216
Aruandeaasta tulem	-5 042	-587

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-4 775	-371
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 542	-380
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-320	9
Makstud intressid	-267	0
Muud rahavood põhitegevusest	45	-216
Kokku rahavood põhitegevusest	-8 859	-958
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	9 469	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	9 469	0
Kokku rahavood	610	-958
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 858	2 816
Raha ja raha ekvivalentide muutus	610	-958
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 468	1 858

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	152	8 698	8 850
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	152		152
Aruandeaasta tulem		-587	-587
31.12.2014	152	8 111	8 263
Aruandeaasta tulem		-5 042	-5 042
Muud muutused netovaras		45	45
31.12.2015	152	3 114	3 266

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Kooli 23 Jõhvi raamatupidamise aastaaruanne 2015. aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Euroopa Liidu eurodes.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksumuse printsiipe.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 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 korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto jäägi.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Swedbank	804	904
SEB pank	1 664	954
Kokku raha	2 468	1 858

Lisa 3 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	481	403
Sotsiaalmaksud	158	133
Töötuskindlustusmaks	2	0
Kokku tööjõukulud	641	536

Lisa 4 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	15	16
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	0

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	12 860	15 887	13 164	6 925

Revidendi ARUANNE

Kontrollimise käigus selgitati välja järgmine:

Vabade vahendite jääk seisuga 1 jaanuar 2015 oli **1858.24** eur.

Laekumisi 2015 aastal KÜ arvele oli summaarselt **23689.35** eur.

Laekumised kujutasid endast omanike makseid remondi fondi , kommunaalteenuseid ja panga krediite.

Kuudlütusi KÜ arveldusarvelt oli 2015 aastal summaarselt **23079.16** eur.

Vahe sissetulevate ja väljaminevate KÜ arvetel oli perioodil 1 jaanuar 2015 kuni 31. Detsember 2015 **610.19**. Arvel olev KÜ raha hulk on suurenenud.

Vabade vahendite jääk KÜ arveldusarvel seisuga 31.detsember 2015 oli **2468.43** eur
(**1858.24+610.19**)

KÜ vahendite kulutused 2015 aastal olid kooskõlas raamatupidamise dokumentatsiooniga.

Märkused ja küsimused:

1) Puudub arve 130.00 eur'le ehitusele.

Hoolimatta mõningatest märkustest, loen KÜ Kooli 23 juhatuse(esimehe Margus Tamm ja KÜ halduri Ants Metsatalu) töö 2015 aastal rahuldavaks

12. Mai 2016 Natalia Galisina



Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.05.2016

KORTERIÜHISTU Kooli 23 Jõhvi (registrikood: 80250082) 01.01.2015 - 31.12.2015
majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Kuupäev ja allkiri
Margus Tamm	Juhatuseliige	
Tõnu Lehtse	Juhatuseliige	
Vladimir Judin	Juhatuseliige	

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56808723
E-posti aadress	margus048@hotmail.ee
E-posti aadress	kykooli23j@gmail.com