

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Viru 37/1 korteriühistu

registrikood: 80289405

tänavatalu nimi, Viru 37/1-18

maja ja korteri number:

linn: Sillamäe linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 40233

telefon: +372 55611177

e-posti aadress: ekskurs@hotmail.ee, marso132003@mail.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 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu 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 7108 eurot ja kulud olid 7960 eurot.
Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2015.a.
majandustegevuse aastakavale.
Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 5 liikmest.
2015. aastal oli Viru pst 37/1 KÜ keskmine töötajate arve 1 töötajat ning palgakulu oli
778 eurot.
Juhatuse liikmete tasu oli 1531 eurot.
Tööjõukuludes on kajastatud juhatuse liikmete tasu ja töövõtulepingu tasud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 707	975	2
Nõuded ja ettemaksed	3 881	5 538	3
Kokku käibevara	9 588	6 513	
Kokku varad	9 588	6 513	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	7 439	3 512	5
Kokku lühiajalised kohustused	7 439	3 512	
Kokku kohustused	7 439	3 512	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 242	1 242	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 759	2 890	
Aruandeaasta tulem	-852	-1 131	
Kokku netovara	2 149	3 001	
Kokku kohustused ja netovara	9 588	6 513	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	7 121	9 654	6
Tulu ettevõtlusest	-13	-167	
Kokku tulud	7 108	9 487	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 950	-6 589	
Mitmesugused tegevuskulud	-933	-911	
Tööjõukulud	-3 077	-3 118	7
Kokku kulud	-7 960	-10 618	
Põhitegevuse tulem	-852	-1 131	
Aruandeaasta tulem	-852	-1 131	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-852	-1 131	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 657	652	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 927	-96	
Kokku rahavood põhitegevusest	4 732	-575	
Kokku rahavood	4 732	-575	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	975	1 550	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 732	-575	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 707	975	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	1 242	2 890	4 132
Aruandeaasta tulem		-1 131	-1 131
31.12.2014	1 242	1 759	3 001
Aruandeaasta tulem		-852	-852
31.12.2015	1 242	907	2 149

Vastavalt KÜ Viru pst.37/1 põhikirjale ühistu osakapitali moodustub ühistu liikmete maksudest.
Osamaksu suuruseks 0,64 eurot iga temale kuuluva korteriomandi ruutmeetri kohta.
Osamaks on rahaline.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu 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.

Korteriühistu kasutab tulude ja kulude aruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse liisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.
Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha ja kirjel ja rahavoogude aruandes raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid pankades ja lühiajalisi panga deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

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

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude soetamise seotud otsestest väljaminekutest. Bilansis on varude hindamisel kasutatud FIFO meetodit.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lahtutud 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 moeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt noude ja kohustusena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Pank	5 707	975
Kokku raha	5 707	975

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 881	3 881
Ostjatelt laekumata arved	3 881	3 881
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 881	3 881
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 551	4 551
Ostjatelt laekumata arved	4 551	4 551
Ettemaksed	987	987
Tulevaste perioodide kulud	987	987
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 538	5 538

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	38	40
Sotsiaalmaks	63	64
Kohustuslik kogumispension	4	4
Töötuskindlustusmaksed	1	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	106	110

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

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 053	3 053
Võlad töövõtjatele	192	192
Maksuvõlad	106	106
Muud võlad	64	64
Muud viitvõlad	64	64
Saadud ettemaksed	4 024	4 024
Tulevaste perioodide tulud	3 764	3 764
Muud saadud ettemaksed	260	260
Kokku võlad ja ettemaksed	7 439	7 439
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 146	3 146
Võlad töövõtjatele	192	192
Maksuvõlad	110	110
Muud võlad	64	64
Muud viitvõlad	64	64
Kokku võlad ja ettemaksed	3 512	3 512

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	7 121	7 171
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	2 483
Kokku liikmetelt saadud tasud	7 121	9 654

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	2 309	2 338
Sotsiaalmaksud	768	780
Kokku tööjõukulud	3 077	3 118

Tööjõukuludes on kajastatud juhatuse liikmete tasu ja töövõtulepingu tasud.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	36	36
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	1 531	1 548

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2016

Viru 37/1 korteriühistu (registrikood: 80289405) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NADEŽDA PRIŠVITSINA	Juhatuse liige	21.06.2016
JAROSLAVA ERMAKOVA	Juhatuse liige	21.06.2016
MIHHAIL PROKOFJEV	Management board member	25.06.2016
ANATOLY IVANOV	Juhatuse liige	28.06.2016
JELENA BIZJAJEVA	Juhatuse liige	29.06.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55611177
E-posti aadress	marso132003@mail.ru
E-posti aadress	ekskurs@hotmail.ee