

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu NARVA KIRSIKE

registrikood: 80338859

tänava/talu nimi, Kalda tn 4-3

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 20103

telefon: +372 56480379, +372 3568111

e-posti aadress: kirsike@bk.ru, tsvigor@yandex.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

KÜ tegevuse peategevusliikideks 2015.aastal oli:

- korteriomani keele peamiste teenuste osutamine elamu korrashoiu ja teenindamise osas – põhitegevus;
- korteriomani keele soojusenergiaga-, sooja- ja külmaveega ning gaasi- ja gaasiseadmete teenindamise vahendamine;
- ettevõtlustegevus, mis koosneb kogumisesest õigeaegsete maksete eest hankijalt AS "Narva Vesi".

2015.aastal teostas korteriühistu "Narva Kirsike" majandustegevust tegutsev KÜ viiest inimesest koosnev juhatus: Bronislav Stanchik - juhatuse liige esimees, Natalia Mihhailova, Arturs Horsts, Liliya Gil, Karli Vallasoo.

1. Põhitegevus.

Põhitegevus maja teenindamise ja remondi näol teostati 2015.aastal nii töövõtu kui ka majanduslikus korras. Põhitegevuse tulud moodustasid kokku aasta jooksul 16144 eurot. Kulud põhitegevusest moodustasid kokku 17263 eurot. Maksete ja kulude vahe tekitas vahendite tingliku ülekulu 1119 eurot. Eksploatatsioonikulud oma sisult on minimaalsed ja nende suurus on toodud 2015.a. majanduslikult aruannelt vormi lisas 3 ja need moodustasid 8285 eurot.

Remondikulud moodustasid summa 3856 eurot.

Kõigis põhisuundades võib 2015. aasta majandustegevuse plaani teeninduse ja remondi osas majas aadressil Kalda tn. 4 pidada täidetuks.

2. KÜ vahendustegevus kommunaalteenuste osas.

Kommunaalteenuste tulud moodustasid 14117 eurot ja kulud 14083 eurot. Vahendustegevuse tulemusel tekkis üldine rahaliste vahendite "ülemaks" elanikega kommunaalteenuste eest summas 34 euro. See moodustas järgmiselt: vajakajäämistest külma vee eest –169 euro, ning ülemaksudest kütte eest - 158 euro, kuuma vee eest - 6 euro ja gaasi eest - 39 euro.

3. KÜ ettevõtlustegevus.

Ettevõtlustegevus sisaldab endas:

- protsentide kogumist õigeaegsetelt maksetelt AS-lt "Narva Vesi" – 173 euro;
- viiviste võtmist majaelanikelt mitteõigeaegsete maksete eest – 6 euro. Kokku moodustasid ettevõtlustulud 179 eurot.

4. KÜ finantsseis seisuga 31.12.2015.a. (vt. raamatupidamise bilanss):

Rahaliste vahendite jäägid pangaarvetel ja kassas bilansi järgi seisuga 31.12.2015.a. – 4731 euro.

Debitoorne võlgnevus (võlad ühistule) seisuga 31.12.2015.a. moodustas 50805 euro.

Kreditoorne võlgnevus (ühistu võlgnevus) seisuga 31.12.2015.a. lühiajaliste võlgnevustena kohustustes moodustas 51315 euro.

Korteriühistu omakapital ehk netovara moodustas 31.12.2015 seisuga 4221 euro.

Ülaltoodud andmete alusel võib teha järelduse, et KÜ majanduslik seisund oli seisuga 31.12.2015.a. püsiv. 2015.a. majandusliku tegevuse plaan maja teenindamise ja remondi osas on juhatuse poolt täidetud. **Tervikuna tagab hetkel KÜ finantsseisund tema normaalse maksevõime.**

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	4 731	5 757
Nõuded ja ettemaksed	6 491	6 481
Kokku käibevara	11 222	12 238
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	44 314	47 253
Kokku põhivara	44 314	47 253
Kokku varad	55 536	59 491
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	2 891	2 799
Võlad ja ettemaksed	2 347	2 549
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	1 806	1 806
Kokku lühiajalised kohustused	7 044	7 154
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	44 271	47 210
Kokku pikaajalised kohustused	44 271	47 210
Kokku kohustused	51 315	54 364
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 287	1 287
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 840	2 101
Aruandeaasta tulem	-906	1 739
Kokku netovara	4 221	5 127
Kokku kohustused ja netovara	55 536	59 491

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	16 064	14 638
Tulu ettevõtlusest	179	447
Muud tulud	114	125
Kokku tulud	16 357	15 210
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-6 658	-4 163
Mitmesugused tegevuskulud	-3 169	-3 681
Tööjõukulud	-5 116	-3 044
Kokku kulud	-14 943	-10 888
Põhitegevuse tulem	1 414	4 322
Intressikulud	-2 320	-2 583
Aruandeaasta tulem	-906	1 739

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 414	4 322
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-10	-796
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-110	1 522
Kokku rahavood põhitegevusest	1 294	5 048
Rahavood investeerimistegevusest		
Muud laekumised investeerimistegevusest	2 939	2 808
Kokku rahavood investeerimistegevusest	2 939	2 808
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-2 939	-2 803
Makstud intressid	-2 320	-2 583
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 259	-5 386
Kokku rahavood	-1 026	2 470
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 757	3 287
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 026	2 470
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 731	5 757

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	1 287	2 101	3 388
Aruandeaasta tulem		1 739	1 739
31.12.2014	1 287	3 840	5 127
Aruandeaasta tulem		-906	-906
31.12.2015	1 287	2 934	4 221

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Narva Kirsike 2015.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

KÜ Narva Kirsike raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibis. KÜ Narva Kirsike tulemiaruanne on koostatud RTJ 14 lisas toodud kasumiaruande skeemi alusel.

Raamatupidamise aastaaruande on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontole jääke.

Finantsinvesteeringud

Sihtfinantseerimine.

Korteriühistu on lähtunud sihtfinantseerimiste kajastamisel brutomeetodist. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summasid kajastatakse tuluna kui ettevõtte aksepteerib finantseerimisega kaasnevat tingimusi ja kavatses neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline. Saadud summasid kajastatakse tulemisaruandes tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud (remonditööde tegemine), mille kompenseerimiseks sihtotstarbelised maksed on mõeldud. Kuni tuluna kajastamise hetkeni kajastatakse laekunud summad bilansis tulevaste perioodide tuluna.

Mittesihtotstarbelised tasud.

Mittesihtotstarbelised tasud liikmetelt kajastatakse kas tulude ja kulude aruandes tuluna või ettemaksudena ainult juhul, kui nad on tasutud järgmise aruandeperioodi eest ette.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu.

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse korteriühistu tavapärase majandustegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid korteriühistu liikmete vastu (esitatud arved vahendatud kommunaalteenuste eest ja põhikirja alusel kehtestatud sihtotstarbeliste ja mittesihtotstarbeliste maksete eest).

Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga liikme kohta eraldi. Korteriühistu liikmetelt laekumata jäänud nõuded, mis on hinnatud ebatõenäoliseks, nõutakse sisse kohtu korras.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasuõiglasest väärtusest ja kajastatakse teenuste osutamise järel.

Teenuste osutamisest saadavad tulud kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuste osutamisega kaasnevad kulud.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustena.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 551	3 551	
Ostjatelt laekumata arved	3 551	3 551	
Muud nõuded	47 253	2 939	44 314
Viitlaekumised	47 253	2 939	44 314
Ettemaksed	1	1	
Tulevaste perioodide kulud	1	1	
Kokku nõuded ja ettemaksed	50 805	6 491	44 314

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 675	3 675	
Ostjatelt laekumata arved	3 675	3 675	
Muud nõuded	50 055	2 802	47 253
Viitlaekumised	50 055	2 802	47 253
Ettemaksed	4	4	
Tulevaste perioodide kulud	4	4	
Kokku nõuded ja ettemaksed	53 734	6 481	47 253

Muud nõuded 31.12.2015. 47253 euro, seal hulgas:

1. lühiajalised nõudmised remondifondi osas - 2939 euro,
2. pikaajalised nõudmised remondifondi osas - 44314 euro.

Muud nõuded 31.12.2014. 50055 euro, seal hulgas:

1. lühiajalised nõudmised remondifondi osas - 2802 euro,
2. pikaajalised nõudmised remondifondi osas - 47253 euro.

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	24	53
Sotsiaalmaks	150	85
Kohustuslik kogumispension	0	0
Töötuskindlustusmaksed	4	5
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	178	143

Lisa 4 Laenukohustused (eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Swedbank AS 55063 euro	47 162	2 891		44 271
Pikaajalised laenud kokku	47 162	2 891		44 271
Laenukohustused kokku	47 162	2 891		44 271

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Swedbank AS 55063 euro	50 009	2 799		47 210
Pikaajalised laenud kokku	50 009	2 799		47 210
Laenukohustused kokku	50 009	2 799		47 210

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 731	1 731
Võlad töövõtjatele	252	252
Maksuvõlad	178	178
Muud võlad	186	186
Muud viitvõlad	186	186
Kokku võlad ja ettemaksed	2 347	2 347
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 062	2 062
Võlad töövõtjatele	204	204
Maksuvõlad	143	143
Muud võlad	140	140
Muud viitvõlad	140	140
Kokku võlad ja ettemaksed	2 549	2 549

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Narva Vesi AS	187	224
Narva Soojusvõrk AS	1 234	1 514
Eesti Gaas AS	158	189
VKG Elektrovõrgud OU	40	46
Demitol OÜ	13	0
Elisabet Stolts OU	59	45
Milann Santeh Grupp OU	18	18
Ekovir OU	22	26
Kokku võlad tarnijatele	1 731	2 062

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	3 334	2 277
Sotsiaalmaksud	1 782	767
Kokku tööjõukulud	5 116	3 044

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	23	23
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	1 200	700

Seotud isikutele väljamakseid ei tehtud ja soodustusi ei antud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2015

Korteriühistu NARVA KIRSIKE (registrikood: 80338859) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KARLI VALLASOO	Juhatuse liige	16.06.2016
BRONISLAV STANCHIK	Juhatuse liige	16.06.2016
ARTURS HORSTS	Juhatuse liige	16.06.2016
LILIYA GIL	Juhatuse liige	16.06.2016
NATALIA MIHHAILOVA	Juhatuse liige	17.06.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3568111
Mobiiltelefon	+372 56480379
E-posti aadress	kirsike@bk.ru
E-posti aadress	tsvigor@yandex.ru