

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

sihtasutuse nimi: Sihtasutus Narva Linnaelamu

registrikood: 90003404

tänava/talu nimi, Peetri 3

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihnumber: 20308

telefon: +372 5530048, +372 3566201, +372 3566200

faks: +372 3566206

e-posti aadress: linnaelamu@hot.ee, olgabok@mail.ru

Sisukord

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	5
Bilanss	5
Tulemiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Netovara muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	11
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	11
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	12
Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud	12
Lisa 7 Materiaalne põhivara	13
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	14
Lisa 9 Võlad tarnijatele	14
Lisa 10 Võlad töövõtjatele	14
Lisa 11 Muud võlad	15
Lisa 12 Liikmetelt saadud tasud	15
Lisa 13 Tulu ettevõtlusest	15
Lisa 14 Muud tulud	15
Lisa 15 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	16
Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud	16
Lisa 17 Tööjõukulud	16
Lisa 18 Muud kulud	17
Lisa 19 Seotud osapooled	17
Lisa 20 Sündmused pärast bilansipäeva	17
Aruande allkirjad	18
Vandeauditiitori aruanne	19

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

31.12.2015.a. seisuga on SA Narva Linnaelamu haldamisel 1295 munitsipaalkorterit ja 8 ühiselamut .

Aruandeperioodil viidi ettevõttes läbi alljärgnevad töid:

Iga kuu esitatud Arenduse – ja Ökonoomikaametile aruanne halduskulude kohta vastavalt eelarvele; iga kvartal esitatud andmed asustamata munitsipaaleluruumide kohta, samuti aruanne munitsipaaleluruumide üürnike võlgnevusest.

SA Narva Linnaelamu on sõlminud lepinguid kommunaalteenuseid osutavate ja elamufondi hooldust teostavate organisatsioonidega. Nende lepingute ja majandustegevuse plaanide alusel väljastatakse üürnikele arveid hiljemalt arvelduskuule järgneva kuu 15. kuupäevaks. Hankija – ettevõtete arveid tasutakse õigeaegselt.

Kogu tegevusaja jooksul kontrollime pidevalt elamufondi seisukorda ja sõltuvalt olemasolevatest rahalistest vahenditest teostame remonttöid.

Aruandeperioodil on võetud arvele munitsipaaleluruumi saamiseks 94 perekonda.

Sõlmitud esmaseid munitsipaaleluruumide üürilepinguid ühiselamutes – 120 lepingut, vormistatud üürilepingute pikendamise lepinguid – 826 tk.

- Antud üürile kortereid ja tubasid linna ühiselamutes:

- munitsipaaltubasid – 120
- korterid - 23.

Majandusaasta jooksul on:

- Sõlmitud eluruumide üürilepingut –143;
- Sõlmitud äriruumide üürilepingut – 1;
- Sõlmitud üürilepingud ümber seoses üürniku surmaga, kasutusõiguse üleandmisega kolmandale isikule 16.

2015.aastal teostati ühiselamutes alljärgnevat töid:

1. Munitsipaaleluruumide ja elamispindade remont lastekodu kasvandikele - 60947 euro
2. Akende vahetamine ühiselamutes aadressil Energia tn. 4, Energia tn.6, A.Puškini tn.26, Kreenholmi 32, Kreenholmi 40 , Rakvere 91, Viru 3–150 719,86 euro
3. Kreenholmi tn 32 ühiselamu hoone sillitusriba remont- 8940 euro
4. Kreenholmi tn 40 ühiselamu hoone sillitusriba remont- 7920 euro
5. Vestervali 17 ühiselamu hoone sillitusriba remont- 14040 euro
6. Vestervali 17 ühiselamu väliskanaliseerimisüsteemide remont- 4476 euro

2016 aasta abinõude plaan

1. Munitsipaaleluruumide remont- 30 000 euro
2. SA Narva Linnaelamu - linna ühiselamutes vee - ning kanalisatsioonisüsteemide vahetamine A.Puškini 26 – 100 000 euro
3. SA Narva Linnaelamu - linna ühiselamutes akende vahetamine, sh projekteerimine Puškini 26, Rakvere 91 - 100 000 euro
4. Rõdupiirete renoveerimine objektil A.Puškini 26 – 6 500 euro
5. A.Puškini 26 ühiselamus kosmeetiline remont – 60 500 euro

SA-e Narva Linnaelamu juristi tegevuse aruanne hõlmab perioodi 01.01.2015 - 31.12.2015a.

Nimetatud ajavahemikul oli tehtud järgmist:

- munitsipaalkorterite võlgnikest üürnikele on esitatud 141 pretensiooni, 21 üürilepingu ülesütlemise avaldust.
- kohtusse on saadetud 13 avaldust, millest 5 on hagiavaldused ebaseaduslikust valdusest munitsipaalvara väljanõudmise ja võlgnevuse väljamõistmise kohta, 7 avaldust maksekäsu kiirmenetluse kohta ja 1 hagiavaldus pankroti väljakuulutamiseks.
- juriidilistele ja füüsilistele isikutele on saadetud 459 kirja, päringut, avaldust ja taotlust.
- munitsipaalkorterite üürnikele on esitatud 6 nõuet eluruumide vabatahtliku vabastamise kohta.
- kohtuäiturile on saadetud täitemenetluse 10 avaldust sundkorras väljatõstmise ning võlgnevuse sissenõudmise kohta.
- täitemenetluse käigus on vabastatud 5 eluruumi.

- vabatahtlikult on SA Narva Linnaelamu valdusse üle antud 12 munitsipaaleluruumi.
- valmistati ette ja esitati Narva Linnavalitsusele kinnitamiseks 31 korraldust munitsipaalkorterite üürile andmise ning munitsipaalomandis olevate eluruumide võõrandamisele mittekuulumise tunnistamise kohta.
- osaleti 3 kohtuistungil, kus SA Narva Linnaelamu esines hageja või sissenõudjana.

Keskmine töötajate arv oli 2015 aastal 56 inimest, tööjõukulud moodustasid 377,1 tuh.eurot.

SA Narva Linnaelamu nõukogus oli kolm liiget, juhatuses oli üks liige, kellele aruandeaastal makstud tasud olid kokku 35,09 tuh.eurot.

Tulud 2015.a. – 1205355 euro.

Kulud 2015.a. - 1233015 euro .

Aruandeaasta kahjum 27660 euro.

Olulisemad finantsnäitajad

	31.12.2015	31.12.2014
Puhas käibekapital	301658	280792
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	3,88	3,63
Debitoorse võlgnevuse käibekordaja	6,09	5,92
Raha laekumise periood	59,11	60,81

Puhas käibekapital	käibevarad - lühiajalised kohustused
Lühiajalise võlgnevuse kattekordaja	käibevarad
	lühiajalised kohustused
Debitoorse võlgnevuse käibekordaja	müügi netokäive 705351
	lühiajaline debitoorne võlgnevus (keskmine) $110284 + 121449 / 2 = 115866$
Raha laekumise periood	360 päeva
	debitoorse võlgnevuse käibekordaja

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	295 960	266 247	2
Nõuded ja ettemaksud	110 284	121 449	3
Kokku käibevara	406 244	387 696	
Põhivara			
Kinnisvarainvesteeringud	181 769	226 269	6
Materiaalne põhivara	25 995	30 021	7
Kokku põhivara	207 764	256 290	
Kokku varad	614 008	643 986	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud	104 586	106 904	8
Kokku lühiajalised kohustused	104 586	106 904	
Kokku kohustused	104 586	106 904	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 556	2 556	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	534 526	533 068	
Aruandeaasta tulem	-27 660	1 458	
Kokku netovara	509 422	537 082	
Kokku kohustused ja netovara	614 008	643 986	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	499 966	605 050	12
Tulu ettevõtlusest	253 649	239 014	13
Muud tulud	451 702	448 767	14
Kokku tulud	1 205 317	1 292 831	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-499 966	-605 050	15
Mitmesugused tegevuskulud	-240 852	-200 635	16
Tööjõukulud	-103 861	-92 063	17
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-8 333	-9 074	
Muud kulud	-380 003	-384 593	18
Kokku kulud	-1 233 015	-1 291 415	
Põhitegevuse tulem	-27 698	1 416	
Muud finantstulud ja -kulud	38	42	
Aruandeaasta tulem	-27 660	1 458	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-27 698	1 416
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	8 333	9 074
Kasum (kahjum) põhivara müügist	-69 807	-61 973
Kokku korrigeerimised	-61 474	-52 899
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	11 164	-10 489
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 318	9 218
Kokku rahavood põhitegevusest	-80 326	-52 754
Rahavood investeerimistegevusest		
Laekunud materiaalse ja immateriaalse põhivara müügist	110 001	104 000
Laekunud intressid	38	42
Kokku rahavood investeerimistegevusest	110 039	104 042
Kokku rahavood	29 713	51 288
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	266 247	214 959
Raha ja raha ekvivalentide muutus	29 713	51 288
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	295 960	266 247

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	2 556	533 068	535 624
Aruandeaasta tulem		1 458	1 458
31.12.2014	2 556	534 526	537 082
Aruandeaasta tulem		-27 660	-27 660
31.12.2015	2 556	506 866	509 422

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvahelisel tunnustatud arvestuspõhimõtetele (Euroopa Liidu raamatupidamise direktiivid, rahvusvahelised finantsarvestuse standardid ja rahvusvahelised avaliku sektori raamatupidamise standardid) ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid ning riigi raamatupidamise üldeeskirjas sätestatud nõuded.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Bilansis kajastatakse raha ja pangakontode kirjel arvelduskontode jääke (v.a arvelduskrediit) ning lühiajalisi või katkestatavoid tähtjalisi deposiite. Deposiitidelt bilansikuupäevaks kogunenud laekumata intressid kajastatakse viitlaekumistena.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Nõudeid kajastatakse bilansis nõudeõiguse tekkimise momendil ning hinnatakse lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Võimaluse korral hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata nõudeid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Suure hulga samaliigiliste nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse grupi baasil, võttes arvesse eelmiste perioodide statistikat sarnaste nõuete laekumise kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded on bilansis tõenäoliselt laekuva summani alla hinnatud. Aruandeperioodil laekunud, eelnevalt kuludesse kantud nõuded on kajastatud aruandeperioodi ebatõenäoliste nõuete kulu vähendusena. Nõuet loetakse lootusetuks, kui juhtkonna hinnangul puuduvad võimalused nõude kogumiseks. Lootusetud nõuded on bilansist välja kantud.

Kinnisvarainvesteeringud

Kinnisvarainvesteeringutena kajastatakse selliseid kinnisvaraobjekte (maad või hooneid), mida hoitakse väljarentimise või turuväärtuse tõusmise eesmärgil ja mida aruandekohustuslane ega ükski avaliku sektori üksus ei kasuta oma põhitegevuses.

Kinnisvarainvesteeringuid kajastatakse soetusmaksumuse meetodil (soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud allahindlused).

Kinnisvarainvesteeringud kuluminormid on järgmised: 2%.5%.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse varasid hinnangulise kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja soetusmaksumusega alates 2000 eurot. Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 2000 euro, kajastatakse kuni kasutuselevõtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse.

Põhivara rekonstrueerimisväljaminekud, mis pikendavad vara kasulikkust tööiga ning tõstavad vara kvaliteeti või tööjõudlust üle algselt arvatud taseme, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Põhivara remondi- ja hoolduskulud, mis tehakse eesmärgiga säilitada vara esialgset taset, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Põhivarasid kajastatakse soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Kulumi arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Kulumi norm määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast.

Kuluminormid aastas on põhivara gruppidele järgmised:

Masinad ja seadmed – 10%

Muu inventar, tööriistad ja sisseseade -20%

Hooned – 2%- 10%

Rajatised –8.33%- 10%.

Annetused ja toetused

Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimisena kajastatakse sihtotstarbeliselt antud ja teatud tingimustega seotud toetusi, mille korral sihtfinantseerimise andja kontrollib toetuste sihipärasest kasutamist. Sihtfinantseerimist ei kajastata tuluna või kuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et toetuse saaja vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele ja sihtfinantseerimine leiab aset.

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist (tulu sihtfinantseerimisest kajastatakse proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega). Sihtfinantseerimise kajastamisel rakendatakse brutomeetodit, mille

järgi kajastatakse tulemiaruanandes kompenseeritavat kulu ja saadud toetust mõlemaid eraldi.

Sihtfinantseerimist põhivara soetamiseks kajastatakse tuluna põhivara soetamise perioodis.

Mittesihtotstarbelist toetust kajastatakse kassapõhisel momendil tuluna

Tulud

Tulu kajastamine

Toodete müügist tulenevat tulu kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale ning müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel, lähtudes valmidusastme meetodist. Intressitulu arvestatakse tekkepõhiselt sisemise intressimäära alusel. Ettevõtte tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbeliste, mitteelurumide rendi tasudest, muudest tuludest ettevõtlusest.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansikuupäeva ja aruande koostamispäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Bilansipäevajärgsed sündmused, mida ei ole varade ja kohustuste hindamisel arvesse võetud, kuid mis võivad oluliselt mõjutada järgmise aruandeaasta tulemust, avalikustatakse raamatupidamise aastaaruande lisades.

Maksustamine

Maksude arvestus

Põhivara või varude soetamisel tasutud mittetagastatavad maksud ja lõivud (näiteks käibemaks, juhul kui ostjaks on mitte-käibemaksukohustuslane) on kajastatud soetamishetkel kuluna ning neid ei kajastata varade soetusmaksumuse koosseisus

Seotud osapooled

Sihtasutus loeb osapooli seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriliste otsustele. Seotud osapooled on:

-emaettevõtte (ning emettevõtte omanikud)

-teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted,

-sihtasutuse juhatus ja nõukogu ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriliste otsustele. Lisaks on seotud osapoolteks eelnevalt kirjeldatud isikute lähisugulased ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
SEB	275 234	254 130
Swedbank	20 726	12 117
Kokku raha	295 960	266 247

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	80 469	80 469	4
Ostjatelt laekumata arved	92 574	92 574	4
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-12 105	-12 105	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	26 815	26 815	5
Ettemaksed	3 000	3 000	
Kokku nõuded ja ettemaksed	110 284	110 284	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	93 814	93 814	4
Ostjatelt laekumata arved	100 960	100 960	4
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-7 146	-7 146	4
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	27 560	27 560	5
Ettemaksed	75	75	
Kokku nõuded ja ettemaksed	121 449	121 449	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	92 574	100 960	3
Eluruumi üürnikud	78 651	86 444	
Äriruumi üürnikud	13 923	14 516	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded	-12 105	-7 146	
Kokku nõuded ostjate vastu	80 469	93 814	3
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded			
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi alguses	-7 146	-5 318	3
Laekunud ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	7 176	6 784	
Ebatõenäoliselt laekuvaks tunnistatud nõuded	-16 004	-13 736	
Lootusetuks tunnistatud nõuded	3 869	5 124	
Ebatõenäoliselt laekuvad nõuded perioodi lõpuks	-12 105	-7 146	3

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Käibemaks		699		-39
Üksikisiku tulumaks		7 966		7 564
Erisoodustuse tulumaks		180		164
Sotsiaalmaks		14 292		13 027
Kohustuslik kogumispension		563		516
Töötuskindlustusmaksed		1 088		1 268
Ettemaksukonto jääk	26 815		27 560	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	26 815	24 788	27 560	22 500

Lisa 6 Kinnisvarainvesteeringud

(eurodes)

Soetusmaksumuse meetod			
			Kokku
	Maa	Ehitised	
31.12.2013			
Soetusmaksumus	40 708	256 894	297 602
Akumuleeritud kulum		-38 203	-38 203
Jääkmaksumus	40 708	218 691	259 399
Müügid	-18 247	-9 970	-28 217
Amortisatsioonikulu		-4 913	-4 913
31.12.2014			
Soetusmaksumus	22 461	240 277	262 738
Akumuleeritud kulum		-36 469	-36 469
Jääkmaksumus	22 461	203 808	226 269
Müügid	-6 580	-33 613	-40 193
Amortisatsioonikulu		-4 307	-4 307
31.12.2015			
Soetusmaksumus	15 881	188 509	204 390
Akumuleeritud kulum		-22 621	-22 621
Jääkmaksumus	15 881	165 888	181 769

	2015	2014
Kinnisvarainvesteeringutelt teenitud renditulu	15 838	22 636
Kinnisvarainvesteeringute otsesed haldamiskulud	10 501	14 734
Kinnisvarainvesteeringute müük müügihinnas	110 001	52 000

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Maa	Ehitised			Kokku
			Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2013					
Soetusmaksumus	36 903	57 556	13 601	13 601	108 060
Akumuleeritud kulum		-49 053	-11 015	-11 015	-60 068
Jääkmaksumus	36 903	8 503	2 586	2 586	47 992
Amortisatsioonikulu		-2 801	-1 360	-1 360	-4 161
Müügid	-13 810				-13 810
31.12.2014					
Soetusmaksumus	23 093	45 585	13 601	13 601	82 279
Akumuleeritud kulum		-39 883	-12 375	-12 375	-52 258
Jääkmaksumus	23 093	5 702	1 226	1 226	30 021
Amortisatsioonikulu		-2 800	-1 226	-1 226	-4 026
31.12.2015					
Soetusmaksumus	23 093	45 585	13 601	13 601	82 279
Akumuleeritud kulum		-42 683	-13 601	-13 601	-56 284
Jääkmaksumus	23 093	2 902	0	0	25 995

Müüdnud materiaalne põhivara müügihinna

	2015	2014
Maa	0	13 810
Ehitised	0	38 190
Kokku	0	52 000

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	59 047	59 047	9
Võlad töövõtjatele	18 452	18 452	10
Maksuvõlad	24 788	24 788	5
Muud võlad	2 299	2 299	11
Muud viitvõlad	2 299	2 299	
Kokku võlad ja ettemaksed	104 586	104 586	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	65 377	65 377	9
Võlad töövõtjatele	16 670	16 670	10
Maksuvõlad	22 500	22 500	5
Muud võlad	2 357	2 357	
Muud viitvõlad	2 357	2 357	11
Kokku võlad ja ettemaksed	106 904	106 904	

Lisa 9 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
AS Narva Soojusvork	22 641	27 924
OÜ VKG Elektrivõrgud	12 748	15 692
AS Narva Vesi	5 428	5 569
Korterühistud	13 930	14 224
Muud	4 300	1 968
Kokku võlad tarnijatele	59 047	65 377

Lisa 10 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Puhkusetasude kohustus	18 452	16 608
Kokku võlad töövõtjatele	18 452	16 608

Lisa 11 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	2 299	2 299
saadud ettemaksed	2 299	2 299
Kokku muud võlad	2 299	2 299
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	2 357	2 357
saadud ettemaksed	2 357	2 357
Kokku muud võlad	2 357	2 357

Lisa 12 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	54 815	202 598
Tööjõukulud	418 251	370 052
Asutamata korterite kommunaalkulud	8 800	13 300
Majanduskulud	18 100	19 100
Kokku liikmetelt saadud tasud	499 966	605 050

Lisa 13 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2015	2014
Üürimaks	150 624	150 102
Rendimaks	31 245	40 182
Muud tasulised teenused	71 780	48 730
Kokku tulu ettevõtlusest	253 649	239 014

Lisa 14 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Kasum kinnisvarainvesteeringute müügist	69 808	23 783
Kasum materiaalse põhivara müügist	0	38 190
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 892	2 201
Kommunalteenused edasimüüdud	380 002	384 593
Kokku muud tulud	451 702	448 767

Lisa 15 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Remonditööd	-52 815	-202 598	
Tööjõukulud	-418 251	-370 052	17
Asustamata korterite kommunaalkulud asjad kohtus	-8 800	-13 300	
Majanduskulud	-20 100	-19 100	
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-499 966	-605 050	

Lisa 16 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Energia	-6 904	-6 384
Kütus	-6 904	-6 384
Mitmesugused bürookulud	-2 793	-2 669
Kulu ebatöenäoliselt laekuvatest nõuetest	-8 828	-8 241
prügivedu	-16 015	-27 079
üldkasutatavate kohtade elektrikulu	-10 639	-19 034
tehnovõrkude hooldus	-26 093	-21 870
sanitaarpuhastus	-8 552	-8 070
tulekahju vastased toimingud	-12 464	-14 424
remonditööd	-115 124	-65 176
kulud muude tasuliste teenuste arvel	-20 980	-16 325
muud kulud	-12 460	-11 363
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-240 852	-200 635

Lisa 17 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-412 191	-365 779
Sotsiaalmaksud	-109 921	-96 445
Kokku tööjõukulud	-522 112	-462 224
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	-418 251	-370 052
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	59	59

Lisa 18 Muud kulud

(eurodes)

	2015	2014
Kommunalteenused edasimüüdid	-380 003	-384 593
Kokku muud kulud	-380 003	-384 593

Lisa 19 Seotud osapooled

(eurodes)

Aruandekohustuslase emaettevõtja nimetus	Narva Linn
Riik, kus aruandekohustuslase emaettevõtja on registreeritud	Eesti

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ühingud	28 069	33 493

2015	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed		499 966
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ühingud	187 993	
2014	Ostud	Müügid
Asutajad ja liikmed		605 050
Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ühingud	190 966	

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused	2015	2014
Arvestatud tasu	35 093	32 632

Lisa 20 Sündmused pärast bilansipäeva

2016.a jaanuaris toimusid muudatused SA Narva Linnaelamu nõukogu koosseisus, nõukogu liikmees valiti Jekaterina Golubtsova, 2016.a märtsis nõukogu liikmees valiti Jan Saan.

Kutsuda tagasi alates 09.03.2016 nõukogu liige Aleksei Voronov.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.03.2016

Sihtasutus Narva Linnaelamu (registrikood: 90003404) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JELENA PAHHOMOVA	Juhatuse liige	22.03.2016

SÕLTUMATU VANDEAUDIITORI ARUANNE

Sihtasutus Narva Linnaelamu nõukogule

Oleme auditeerinud Sihtasutus Narva Linnaelamu raamatupidamise aastaaruannet, mis sisaldab bilansi seisuga 31.12.2015, tulemiaruanne, netovara muutuste aruannet ja rahavoogude aruannet eeltoodud kuupäeval lõppenud majandusaasta kohta, aastaaruande koostamisel kasutatud oluliste arvestuspõhimõtete kokkuvõtet ning muid selgitavaid lisaasid. Auditeeritud raamatupidamise aastaaruanne, mis on toodud lehekülgedel 5 kuni 17, on kaasatud käesolevale aruandele.

Juhtkonna kohustus raamatupidamisaruannete osas

Juhtkond vastutab raamatupidamise aastaaruande koostamise ja õiglase esitamise eest kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga ning sellise sisekontrolli eest, mida juhtkond peab vajalikuks, et võimaldada pettusest või veast tuleneva olulise väärkajastamiseta raamatupidamise aastaaruande koostamist.

Vandeauditori kohustus

Meie kohustuseks on avaldada oma auditi põhjal arvamust selle raamatupidamise aastaaruande kohta. Viisime oma auditi läbi kooskõlas rahvusvaheliste auditeerimisstandarditega (Eesti). Nende standardite kohaselt on nõutav, et oleme kooskõlas eetikanõuetega ning planeerime ja viime auditi läbi omandamiseks põhjendatud kindluse selle kohta, kas raamatupidamise aastaaruanne on olulise väärkajastamiseta.

Audit hõlmab raamatupidamise aastaaruandes esitatud arvnaajajate ja avalikustatud informatsiooni kohta auditi tõendusmaterjali hankimiseks vajalike protseduuride läbiviimist. Valitud protseduurid sõltuvad vandeauditori otsustustest, sealhulgas hinnangust riskidele, et raamatupidamise aastaaruanne võib sisaldada pettustest või vigadest tulenevaid olulisi väärkajastamisi. Nende riskihinnangute tegemisel võtab vandeauditor arvesse sisekontrolli, mis on relevantne majandusüksuse raamatupidamise aastaaruande koostamisel ja õiglasel kajastamisel, kavandamiseks antud tingimustes asjakohaseid auditiprotseduure, kuid mitte arvamuse avaldamise eesmärgil majandusüksuse sisekontrolli tulemuslikkuse kohta. Audit hõlmab samuti juhtkonna poolt kasutatud arvestuspoliitika asjakohasuse ja tehtud arvestushinnangute põhjendatuse ning ka raamatupidamise aastaaruande üldise esitusviisi hindamist.

Usume, et auditi tõendusmaterjal, mille oleme hankinud, on piisav ja asjakohane aluse andmiseks meie auditarvamusele.

Arvamus

Meie arvates kajastab kaasatud raamatupidamise aastaaruanne kõigis olulistes osades õiglaselt Sihtasutus Narva Linnaelamu finantsseisundit seisuga 31.12.2015 ning sellel kuupäeval lõppenud majandusaasta finantstulemust ja rahavoogusid kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga.

/digitaalselt allkirjastatud/

Tatjana Minzatova

Vandeauditori number 535

Audest Audiitorteenuste OÜ

Audiitorettevõtja tegevusloa number 21

Rakvere 5a, Jõhvi

23.03.2016

Audiitorite digitaalallkirjad

Sihtasutus Narva Linnaelamu (registrikood: 90003404) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruandele lisatud audiitori aruande on digitaalselt allkirjastanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TATJANA MINZATOVA	Vandeaudiitor	23.03.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3566201
Telefon	+372 3566200
Faks	+372 3566206
Mobiiltelefon	+372 5530048
E-posti aadress	olgabok@mail.ru
E-posti aadress	linnaelamu@hotmail.ee