

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: KORTERIÜHISTU MÄGI-2

registrikood: 80082377

tänava/talu nimi, Kivi 26A

maja ja korteri number:

küla: Jõhvi küla

vald: Jõhvi vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihtnumber: 41533

telefon: +372 55930304

e-posti aadress: kivinika@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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustused	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Lisa 13 Sündmused pärast bilansipäeva	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu moodustati 1999.a. Korteriühistu Mägi-2 on mittetulundusühing mille eesmärgiks on korteriomandite esemeks oleva ehitise ja maatüki osade osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Põhitegevuse ülevaade

2015 aastel oli avariitööd (1469 EUR).

2016 aastal pole kavas suuri remonditöid.

Muud valdkonnad

Töötajad ja juhtkond.

Korteriühistu Mägi-2 tööd korraldab juhatus. Korteriühistu juhatus on kolmeliikmeline.

Juhatuse eesotsas on juhatuse esimees.

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 3105 EUR.

Juhatuse liikmetele aruandeaastal makstud tasud olid kokku 0 krooni.

Maksti isikliku sõiduauto kasutamise eest hüvitist Vabariigi Valitsuse poolt kehtestatud määrade piiris.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 592	595	2
Nõuded ja ettemaksed	2 583	2 917	3
Kokku käibevara	4 175	3 512	
Kokku varad	4 175	3 512	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 157	2 080	5
Võlad ja ettemaksed	1 804	2 277	4,6,7
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	1 644	2 109	
Kokku lühiajalised kohustused	5 605	6 466	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	8 467	10 637	5
Kokku pikaajalised kohustused	8 467	10 637	
Kokku kohustused	14 072	17 103	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 048	1 048	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-14 639	-16 966	
Aruandeaasta tulem	3 694	2 327	
Kokku netovara	-9 897	-13 591	
Kokku kohustused ja netovara	4 175	3 512	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	8 712	7 175	8
Kokku tulud	8 712	7 175	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 469	-857	9
Mitmesugused tegevuskulud	-95	-732	10
Tööjõukulud	-3 105	-2 815	11
Kokku kulud	-4 669	-4 404	
Põhitegevuse tulem	4 043	2 771	
Intressikulud	-349	-444	
Aruandeaasta tulem	3 694	2 327	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	4 043	2 771	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	334	-281	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-939	-698	
Kokku rahavood põhitegevusest	3 438	1 792	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-2 092	-2 014	5
Makstud intressid	-349	-444	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 441	-2 458	
Kokku rahavood	997	-666	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	595	1 261	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	997	-666	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 592	595	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	1 048	-16 966	-15 918
Aruandeaasta tulem		2 327	2 327
31.12.2014	1 048	-14 639	-13 591
Aruandeaasta tulem		3 694	3 694
31.12.2015	1 048	-10 945	-9 897

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Mägi-2 raamatupidamise aastaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tuginev rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad Eesti Vabariigi Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Korteriühistu Mägi-2 kasutab Tulude ja kulude aruande koostamisel Eesti Vabariigi Toimkonna RTJ 14 „Mittetulundusühingud ja sihtasutused“ lisas toodud Tulude ja kulude aruande skeemi.

Korteriühistu Mägi- 2-rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil. Raamatupidamise aastaruanne on koostatud Eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto jäägi.

Nõuded ja ettemaksed

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

Tulud

Tulu kajastatakse raamatupidamises siis, kui on täidetud kõik järgnevalt loetletud tingimused:

Tulu müügitehingust saab usaldusväärselt mõõta;

Tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline;

Tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt hinnata.

Kulud

Kulude arvestus toimub tekkepõhiselt. Aruandeaastal on kajastatud jooksvad kulud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	1 592	595

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	2 583	2 917
Kokku nõuded ostjate vastu	2 583	2 917

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Kohustuslik kogumispension	5	5
Töötuskindlustusmaksed	18	31
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	23	36

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
SEB Pank	10 624	2 157	8 467	
Pikaajalised laenud kokku	10 624	2 157	8 467	
Laenukohustused kokku	10 624	2 157	8 467	
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
SEB Pank	12 717	2 080	10 637	
Pikaajalised laenud kokku	12 717	2 080	10 637	
Laenukohustused kokku	12 717	2 080	10 637	

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 781	1 781
Maksuvõlad	23	23
Kokku võlad ja ettemaksed	1 804	1 804
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 241	2 241
Maksuvõlad	36	36
Kokku võlad ja ettemaksed	2 277	2 277

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Võlad tarnijatele		2 241
Kokku võlad tarnijatele		2 241

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	7 243	6 318
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 469	857
Kokku liikmetelt saadud tasud	8 712	7 175

Lisa 9 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	1 469	857
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 469	857

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	6	43
Muud	89	689
Kokku mitmesugused tegevuskulud	95	732

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	2 848	2 476
Sotsiaalmaksud	257	339
Kokku tööjõukulud	3 105	2 815
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	18	18
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3

2015.a. tehinguid seotud osapootega ei teostatud.

Lisa 13 Sündmused pärast bilansipäeva

Raamatupidamise aastaaruandes on kajastatud olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid aastaaruande koostamisperioodil, kuigi on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 07.02.2016

KORTERIÜHISTU MÄGI-2 (registrikood: 80082377) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LJUBOV BELOUSSOVA	Juhatuse liige	08.02.2016
VLADIMIR SNATKIN	Juhatuse liige	08.02.2016
ARTUR ELONEN	Juhatuse liige	08.02.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55930304
E-posti aadress	kivinika@mail.ru