

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu PÕHJA

registrikood: 80038057

tänava/talu nimi, Põhja allee 5-39

maja ja korteri number:

linn: Kohtla-Järve linn

maakond: Ida-Viru maakond

postsihtnumber: 30324

telefon: +372 58144420

e-posti aadress: predsedatel2009@rambler.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Laenukohustused	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Muud võlad	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu modustati 1998.a. Korteriühistu liikmeteks on 60 korteri omanikku. Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on 2-liikmeline. Juhatuse eesotsas on juhatuse esimees. Korteriühistu on mittetulundusühing.

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 4307 euro, sealhulgas tegevjuhile, kes on ka juhatuse esimees 1300 euro. Keskmine töötajate arv oli aruandeperioodil 3.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	689	426
Nõuded ja ettemaksed	8 875	10 561
Kokku käibevara	9 564	10 987
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	5 685	9 570
Kokku põhivara	5 685	9 570
Kokku varad	15 249	20 557
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	4 189	3 579
Võlad ja ettemaksed	7 335	6 984
Kokku lühiajalised kohustused	11 524	10 563
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	1 496	5 991
Kokku pikaajalised kohustused	1 496	5 991
Kokku kohustused	13 020	16 554
Netovara		
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 003	3 450
Aruandeaasta tulem	-1 774	553
Kokku netovara	2 229	4 003
Kokku kohustused ja netovara	15 249	20 557

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	73 956	77 128
Muud tulud	51	719
Kokku tulud	74 007	77 847
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-75 553	-76 922
Kokku kulud	-75 553	-76 922
Põhitegevuse tulem	-1 546	925
Intressikulud	-228	-372
Aruandeaasta tulem	-1 774	553

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-1 546	925
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	3 885	3 434
Kokku korrigeerimised	3 885	3 434
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 686	-2 465
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	351	359
Kokku rahavood põhitegevusest	4 376	2 253
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-3 885	-3 434
Makstud intressid	-228	-372
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 113	-3 806
Kokku rahavood	263	-1 553
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	426	1 979
Raha ja raha ekvivalentide muutus	263	-1 553
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	689	426

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	3 450	3 450
Aruandeaasta tulem	553	553
31.12.2014	4 003	4 003
Aruandeaasta tulem	-1 774	-1 774
31.12.2015	2 229	2 229

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Põhja raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast. Valdkondades, kus raamatupidamise seadus kitsendab rahvusvahelisi tavaid, on valitud raamatupidamise seadusega sätestatud arvestuspõhimõtted. Valdkondades, mida raamatupidamise seadus ei reglementeer piisavalt, on tuginetud Rahvusvahelistele Raamatupidamise Standarditele (International Accounting Standards).

Majandusaasta algas 1. jaanuar 2015 ja lõppes 31. detsember 2015. Raamatupidamise aastaaruande arv näitajad on esitatud eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Finantskohustused

Kohustused, millele maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja KÜ-l Põhja on tekkinud summale nõudeõigus.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskonto	564	281
Sularaha kassa	125	145
Kokku raha	689	426

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	49	48
Sotsiaalmaks	118	113
Kohustuslik kogumispension	1	1
Töötuskindlustusmaksed	6	7
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	174	169

Lisa 4 Laenukohustused (eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank	5 685	4 189	1 496		7,364%	EUR	04.2017
Pikaajalised laenud kokku	5 685	4 189	1 496				
Laenukohustused kokku	5 685	4 189	1 496				
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised võlakirjad							
Swedbank	9 570	3 579	5 991		7,364%	EUR	04.2017
Pikaajalised võlakirjad kokku	9 570	3 579	5 991				
Laenukohustused kokku	9 570	3 579	5 991				

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 895	5 895
Võlad töövõtjatele	369	369
Maksuvõlad	174	174
Muud võlad	120	120
Muud viitvõlad	120	120
Saadud ettemaksed	777	777
Muud saadud ettemaksed	777	777
Kokku võlad ja ettemaksed	7 335	7 335
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 355	6 355
Võlad töövõtjatele	344	344
Maksuvõlad	169	169
Muud võlad	116	116
Muud viitvõlad	116	116
Kokku võlad ja ettemaksed	6 984	6 984

Lisa 6 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	120	120
Kokku muud võlad	120	120
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	116	116
Kokku muud võlad	116	116

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	4 307	4 190
Sotsiaalmaksud	1 445	1 412
Kokku tööjõukulud	5 752	5 602
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	59	59
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014
	Nõuded	Kohustused	Nõuded
Asutajad ja liikmed	8 875	777	10 562

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	1 300	1 688

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.02.2016

Korteriühistu PÕHJA (registrikood: 80038057) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TAMARA ABRAEVA	Juhatuse liige	29.02.2016
OLEG BUHVESTOV	Juhatuse liige	29.02.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58144420
E-posti aadress	predsedatel2009@rambler.ru