

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: KORTERIÜHISTU PURU TEE 18B

registrikood: 80162248

tänava/talu nimi, Puru tee 18b-30

maja ja korteri number:

linn: Jõhvi linn

vald: Jõhvi vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihnumber: 41534

telefon: +372 53474819

e-posti aadress: evsenija@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 8 Võlad tarnijatele	11
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 10 Muud tulud	11
Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Lisa 15 Revidendi järelootsus	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu Puru tee 18b tegutseb iseseisvalt alates 2002.a. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja KÜ liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 64619 eurot ja kulud 58927 eurot.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 5 liikmest.

Korteriühistu maksis tasu juhatuse liikmele 2419 eurot.

Keskmine töötajate arv 2015 aastal oli 4 töötajat.

Korteriühistu maksis töötasu 2 876 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	5 197	1 937
Nõuded ja ettemaksed	11 957	16 742
Varud	73	73
Kokku käibevara	17 227	18 752
Kokku varad	17 227	18 752
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	2 811	6 674
Võlad ja ettemaksed	5 059	5 600
Kokku lühiajalised kohustused	7 870	12 274
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	0	2 813
Kokku pikaajalised kohustused	0	2 813
Kokku kohustused	7 870	15 087
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	535	535
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 130	3 366
Aruandeaasta tulem	5 692	-236
Kokku netovara	9 357	3 665
Kokku kohustused ja netovara	17 227	18 752

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	64 475	59 952
Muud tulud	144	0
Kokku tulud	64 619	59 952
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 666	-41 507
Mitmesugused tegevuskulud	-47 043	-12 436
Tööjõukulud	-7 066	-5 905
Kokku kulud	-58 775	-59 848
Põhitegevuse tulem	5 844	104
Intressikulud	-152	-340
Aruandeaasta tulem	5 692	-236

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	5 844	104
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 785	7 663
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-541	163
Kokku rahavood põhitegevusest	10 088	7 930
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-6 676	-6 499
Makstud intressid	-152	-340
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 828	-6 839
Kokku rahavood	3 260	1 091
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 937	846
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 260	1 091
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 197	1 937

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	535	3 366	3 901
Aruandeaasta tulem		-236	-236
31.12.2014	535	3 130	3 665
Aruandeaasta tulem		5 692	5 692
31.12.2015	535	8 822	9 357

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Puru tee 18b raamatupidamise aastaaruanne 2015.aasta on koostatud lahtudes Rahvusvahelistest Finantsaruandluse Standarditest (IFRS), nagu need on vastu võetud Euroopa Liidu piilt. Aastaaruanne on kooskõlas rahvusvahelise finantsaruandluse standardis IAS 34, „Vahearuanndlus“, satestatud nõuetega ning kasutatud on samu arvestusmeetoseid ja-põhimõtteid, mida kasutati 2014.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel. Aruanne on koostatud tuhandetes eurodes, kui ei ole margitud teisiti.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ning rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit) ning kuni kolmekuulisi tähtajalisi deposiite. Raha ja raha ekvivalentid on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Omanikelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse alguselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasini kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtud RTJ14 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 mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta hooneühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Seotud osapooled

Tehinguid seotud osapooltega polnud.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	5 197	1 937

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 043	9 043
Ostjatelt laekumata arved	9 043	9 043
Ettemaksed	2 914	2 914
Tulevaste perioodide kulud	2 914	2 914
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 957	11 957
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 255	7 255
Ostjatelt laekumata arved	7 255	7 255
Ettemaksed	9 487	9 487
Tulevaste perioodide kulud	9 487	9 487
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 742	16 742

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	9 043	7 255
Kokku nõuded ostjate vastu	9 043	7 255

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	84	89
Sotsiaalmaks	142	144
Kohustuslik kogumispension	7	6
Töötuskindlustusmaksed	6	7
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	239	246

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
L080017570	2 811	2 811		
Pikaajalised laenud kokku	2 811	2 811		
Laenukohustused kokku	2 811	2 811		
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
L080017570	9 487	6 674	2 813	
Pikaajalised laenud kokku	9 487	6 674	2 813	
Laenukohustused kokku	9 487	6 674	2 813	

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 820	4 820
Maksuvõlad	239	239
Kokku võlad ja ettemaksed	5 059	5 059
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 354	5 354
Maksuvõlad	246	246
Kokku võlad ja ettemaksed	5 600	5 600

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Eesti Energia AS	100	90
Eesti Gaas AS	62	103
Viru Soter OÜ	93	93
Seesam Insurance AS	102	101
Järve biopuhastus OÜ	352	396
VKG Soojus AS	3 988	4 448
Ekovir OÜ	123	123
Kokku võlad tarnijatele	4 820	5 354

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	56 480	59 952
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	7 995	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	64 475	59 952

Lisa 10 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Viivised	144	0
Kokku muud tulud	144	0

Lisa 11 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Energia	0	34 271
Elektrienergia	0	869
Soojusenergia	0	33 402
Remonditööd	4 666	0
Gaas	0	1 046
Prügivedu	0	1 426
Vesi ja kanalisatsioon	0	4 764
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	4 666	41 507

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Energia	31 262	0
Elektrienergia	671	0
Soojusenergia	30 591	0
Mitmesugused bürookulud	36	21
Koolituskulud	76	0
Remonditööd	6 799	10 099
Raamatupidamisteenused	1 314	1 105
Varakindlustus	313	415
Gaas	788	0
Prüivedu	1 439	0
Vesi ja kanalisatsioon	4 332	0
Muud	684	796
Kokku mitmesugused tegevuskulud	47 043	12 436

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	5 295	4 418
Sotsiaalmaksud	1 771	1 487
Kokku tööjõukulud	7 066	5 905
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 14 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	53	53
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	2 419	1 984

**Perioodil 01.01.2015----31.12.2015a.
Bilansi kontrollimise
AKT**

Revisjoni komisjon asus tööle – 01.02.2016a.

Revisjoni komisjon lõpetas töö – 03.02.2016a.

Teostatud dokumentide kontroll ja finantstegevuse kontroll.

Otsus; perioodil 01.01.2015–31.12.2015 a. finantstegevuses rikkumisi ei avastatud.

Revisjoni komisjoni esimees ;

Allan Puss



Revisjoni komisjoni liikmed ;

Marina Grigorjeva



Kuupäev 03.02.2016a.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.03.2016

KORTERIÜHISTU PURU TEE 18B (registrikood: 80162248) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
NATALIJA BOBKO	Juhatuse liige	22.03.2016
VALERI ŠTURM	Juhatuse liige	22.03.2016
IGOR NIKITIN	Management board member	30.03.2016
KERSTI SASS	Juhatuse liige	07.04.2016
ANATOLI KOMISSAROV	Juhatuse liige	07.04.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53474819
E-posti aadress	evsenija@rambler.ru