

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu JÕHVI SÕPRUS

registrikood: 80069856

tänavatänu nimi, Narva mnt. 41-34

maja ja korteri number:

linn: Jõhvi linn

vald: Jõhvi vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 41535

telefon: +372 56566293

e-posti aadress: johvisoprus@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 ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu liikmeteks on 45 korterimanikku. Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on 3-liikmeline. Juhatuse eesotsas on juhatuse esimees. Korteriühistu on mittetulundusühing.

2015.majandusaasta jooksul olid teostatud asfalditee remonditööd.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 329	7 051	2
Nõuded ja ettemaksed	3 696	6 275	3
Kokku käibevara	14 025	13 326	
Kokku varad	14 025	13 326	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 370	4 429	4, 5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	7 654	5 233	6
Kokku lühiajalised kohustused	10 024	9 662	
Kokku kohustused	10 024	9 662	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 664	3 093	
Aruandeaasta tulem	337	571	
Kokku netovara	4 001	3 664	
Kokku kohustused ja netovara	14 025	13 326	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	9 509	11 444	7
Tulu ettevõtlusest	18	18	
Muud tulud	393	655	8
Kokku tulud	9 920	12 117	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 812	-8 061	
Mitmesugused tegevuskulud	-65	-501	9
Tööjõukulud	-4 706	-2 984	10
Kokku kulud	-9 583	-11 546	
Põhitegevuse tulem	337	571	
Aruandeaasta tulem	337	571	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	337	571	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 579	-1 310	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 059	1 296	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	2 421	-2 086	
Kokku rahavood põhitegevusest	3 278	-1 529	
Kokku rahavood	3 278	-1 529	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 051	8 580	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 278	-1 529	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 329	7 051	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	3 093	3 093
Aruandeaasta tulem	571	571
31.12.2014	3 664	3 664
Aruandeaasta tulem	337	337
31.12.2015	4 001	4 001

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ-u Jõhvi Sõprus 2015.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mida täiendavad väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvus summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Finantskohustused

Kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ2, muuhulgas:

- lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;
- pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates.

Tulude ja kulude aruanne

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjade nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Põhitegevuse rahavood on kajastatud kaudsel meetodil ja investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood on kajastatud otsesel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	10 329	7 051
Kokku raha	10 329	7 051

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, raha jääk vastaval raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga. Sularaha kassas on aastavahetuse seisuga inventeeritud. Sularaha jääk kassas võrdus kassa jäägiga raamatupidamise andmetel.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	18	18	
Ostjatelt laekumata arved	18	18	
Nõuded korterimanike vastu	3 678	3 678	
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 696	3 696	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded korterimanike vastu	6 275	6 275	
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 275	6 275	

Nõuded korterimanike vastu kirjel näidatakse korterimanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Nõuded korterimanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole, s.h. korterimanikelt laekumata arveid detsembri kuu eest, mille tasumistähtjad on jaanuaris 2016 aastal - 2985 eurot (jaanuaris 2015 aastal - 4295 eurot).

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 116	2 116	
Maksuvõlad	143	143	5
Korterimanike ettemaksud	111	111	
Kokku võlad ja ettemaksed	2 370	2 370	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 755	3 755	
Maksuvõlad	148	148	5
Korterimanike ettemaksud	526	526	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 429	4 429	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	52	41
Sotsiaalmaks	87	97
Kohustuslik kogumispension	2	4
Töötuskindlustusmaksed	2	6
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	143	148

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tagastatud	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Tulevaste perioodide tulud - kasutamatu remonditasu	7 319	5 975	-8 061	5 233
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	7 319	5 975	-8 061	5 233
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	7 319	5 975	-8 061	5 233
	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Tulevaste perioodide tulud - kasutamatu remonditasu	5 233	7 233	-4 812	7 654
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 233	7 233	-4 812	7 654
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 233	7 233	-4 812	7 654

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2015	2014
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	4 697	3 383
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	4 812	8 061
Kokku liikmetelt saadud tasud	9 509	11 444

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	262	314
Tulem kommunaalmaksete vahendamisest	131	341
Kokku muud tulud	393	655

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	-36	-26
Isikliku sõiduauto kasutamise hüvitus	0	-448
Panga teenused	-29	-27
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-65	-501

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-3 524	-2 230
Sotsiaalmaksud	-1 182	-754
Kokku tööjõukulud	-4 706	-2 984

Aruandeperioodil korteriühistus on töötanud üks juhatuse liige ja kolm inimest osalise tööajaga ja töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale on 0,3.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	44	45
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	0
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	1 084	408

Aruandeaastal seotud osapooltega tehinguid läbi ei viidud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.04.2016

Korteriühistu JÕHVI SÕPRUS (registrikood: 80069856) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARINA BULÕNINA	Juhatuse liige	12.04.2016

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56566293
E-posti aadress	johvisoprus@mail.ru