

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: KORTERIÜHISTU KAARE 21

registrikood: 80171017

tänava/talu nimi, Kaare 27-24

maja ja korteri number:

linn: Jõhvi linn

vald: Jõhvi vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihnumber: 41534

telefon: +372 5094655

e-posti aadress: kykaare21@hotmail.ee

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	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Muud finantstulud ja -kulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu Kaare 21 tegutseb iseseisvalt alates oktoobrist 2002.a. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja KÜ liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2015.a. majandustegevuse aastakavale.

2015.a.jooksul on tehtud majale remonditöid summas 17833 eurot:

1. jooksvad remonditööd 600 eurot
2. santehnilised tööd 17233 eurot

2016 aasta planeeritavad tööd - teha jooksvad hoolduse ja remonditööd.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on 3 liikmeline, väljamakseid on juhatuse liikmetele tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 138	15 076	2
Nõuded ja ettemaksed	6 211	8 685	3
Kokku käibevara	15 349	23 761	
Kokku varad	15 349	23 761	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	4 880	5 794	5
Kokku lühiajalised kohustused	4 880	5 794	
Kokku kohustused	4 880	5 794	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	524	524	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	17 443	16 928	
Aruandeaasta tulem	-7 498	515	
Kokku netovara	10 469	17 967	
Kokku kohustused ja netovara	15 349	23 761	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	54 053	54 996	6
Muud tulud	677	271	7
Kokku tulud	54 730	55 267	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-57 063	-49 575	8
Tööjõukulud	-5 167	-5 170	9
Kokku kulud	-62 230	-54 745	
Põhitegevuse tulem	-7 500	522	
Muud finantstulud ja -kulud	2	-7	10
Aruandeaasta tulem	-7 498	515	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-7 500	522	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 474	-186	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-914	621	
Laekunud intressid	2	1	
Kokku rahavood põhitegevusest	-5 938	958	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-1 338	
Makstud intressid	0	-8	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-1 346	
Kokku rahavood	-5 938	-388	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 076	15 464	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 938	-388	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 138	15 076	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	524	16 928	17 452
Aruandeaasta tulem		515	515
31.12.2014	524	17 443	17 967
Aruandeaasta tulem		-7 498	-7 498
31.12.2015	524	9 945	10 469

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Kaare 21 raamatupidamise aastaaruanne 2015.aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksumuse printsiipe.

Nõuete hindamine

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

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Tulu kajastamine

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	9 138	15 076
Kokku raha	9 138	15 076

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	6 211	6 211	
Ostjatelt laekumata arved	6 211	6 211	
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 211	6 211	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	8 685	8 685	
Ostjatelt laekumata arved	8 685	8 685	
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 685	8 685	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	39	52
Sotsiaalmaks	107	107
Kohustuslik kogumispension	4	4
Töötuskindlustusmaksed	2	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	152	165

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 701	4 701	
Maksuvõlad	152	152	
Saadud ettemaksed	27	27	
Tulevaste perioodide tulud	14	14	
Muud saadud ettemaksed	13	13	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 880	4 880	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 268	5 268	
Maksuvõlad	165	165	
Saadud ettemaksed	361	361	
Tulevaste perioodide tulud	323	323	
Muud saadud ettemaksed	38	38	
Kokku võlad ja ettemaksed	5 794	5 794	

Võlad tarnijatele:

Eesti Energia AS	58.43
Eesti Gaas AS	175.04
Ekovir OÜ	123.05
Järve Biopuhastus OÜ	341.50
Viru Soter OÜ	93.48
VKG Soojus AS	3909.58

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	0	54 996
Hooldustasud	54 053	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	54 053	54 996

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	656	251
Muud	21	20
Kokku muud tulud	677	271

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Energia	30 054	31 847
Elektrienergia	500	553
Soojusenergia	29 554	31 294
Mitmesugused bürookulud	5	9
Prügivedu	1 439	1 656
Gaas	1 831	2 344
Vesi ja kanalisatsioon	3 874	4 503
Remonditööd	18 433	7 568
Raamatupidamisteenused	1 123	1 125
Muud	304	523
Kokku mitmesugused tegevuskulud	57 063	49 575

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	3 876	3 876
Sotsiaalmaksud	1 291	1 294
Kokku tööjõukulud	5 167	5 170
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Pangakonto intress	2	1
Makstud laenu intressid	0	-8
Kokku muud finantstulud ja -kulud	2	-7

Lisa 11 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	2 400	2 400

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.04.2016

KORTERIÜHISTU KAARE 21 (registrikood: 80171017) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RIHO ARUS	Juhatuse liige	04.05.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5094655
E-posti aadress	kykaare21@hotmail.ee