

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu KANGELASTE 12

registrikood: 80175498

tänavatalu nimi, Kangelaste 12-64

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 20603

telefon: +372 53969553, +372 3568111

e-posti aadress: tsvigor@yandex.ru, kangelaste12@inbox.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

KÜ peamisteks tegevusaladeks 2015. aastal olid:

- korteriomaniike teenuste osutamine elamu **korrashoiu ja teeninduse osas** – põhitegevus ;
- korteriomaniike soojusenergia-, kuumavee-, külmavee-, gaasi- varustuse ja gaasipliitide, uste, domofonide ja kaabeli TV-ga hoolduse vahendus korteriomaniike;
- ettevõtlustegevus.

2015. aastal teostas korteriühistu Kangelaste 12 majandustegevust KÜ kolmast inimesest koosnev juhatus: N. Ivanova – juhatuse esimees (krt. 64), I. Narjadnov (krt. 67), T. Ivanova (krt. 37). Maksed juhatuse esimehele moodustasid 2960 euro aastas.

1. Põhitegevus.

Põhitegevuse tulud moodustasid aasta kokkuvõttes 20931 euro. Põhitegevuse kulud moodustasid kokku 16642 euro, maksete ja kulude vahe moodustas tingliku vahendite kokkuhoiu 4289 euro. Eksploataatsioonikulud summas 13452 euro, mis on toodud majandusaruande vormis 2015 aasta kohta, on tasakaalus, on olemas vahendite kokkuhoid.

Remondikulud moodustasid 3190 euro. Põhiliste suundade osas on maja remondi- ja teeninduseplaan 2015. aastal täidetud.

2. KÜ vahendustegevus kommunaalteenustes.

Kommunaalteenuste tulud moodustasid 44722 euro ja kulud 44912 euro.

Vahendustegevuse tulemusel tekkis üldine rahaliste vahendite "vajakajäämine" elanikelt kommunaalteenuste eest summas 190 euro. See moodustus järgmiselt: ülemaksudest kütte eest 968 euro, gaasi eest – 8 euro, külma vee eest – 656 euro, ning vajakajäämistest kuumade vee eest - 1822 euro.

3. KÜ ettevõtlustegevus.

Ettevõtlustegevus mis 2015.a. moodustas 701 euro üldsummas on esindatud:

- - protsentide kogumisega õigeaegsete maksete eest AS-dele "Narva Vesi" summas 654 euro;
- - viiviste kogumisega elanikelt korteriüüri tasumisega viivitamise pärast summas 47 euro;
- - pangaprotsentide saamisega raha hoidmisest arveldusarvel summas 0 euro.

4. KÜ finantsolukord seisuga 31.12.2015. (vaata raamatupidamisbilanssi):

Rahaliste vahendite jäägid pangaarvetel ja kassas on seisuga 31.12.2015.a. – 15356 euro.

Debitoorne võlgnevus (võlgnevus korteriühistule – mitmesugused nõudmised bilansiaktiiva järgi) seisuga 31.12.2015.a. moodustas 7126 euro.

Kreditoorne võlgnevus (korteriühistu võlgnevus) seisuga 31.12.2015.a. moodustas 5905 euro.

Omakapitali suurus, või neto-vara, kajastus bilansis seisuga 31.12.2015.a. summas 16577 euro.

Raamatupidamise bilansi seisukord 2015.a. lõpuseisuga näitab, et KÜ "Kangelaste 12" finantsseisukord on stabiilne.

Kokkuvõttes tagab antud hetkel KÜ finantsolukord tema normaalse maksevõime.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	15 356	9 921
Nõuded ja ettemaksed	7 126	8 586
Kokku käibevara	22 482	18 507
Kokku varad	22 482	18 507
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	5 905	6 730
Kokku lühiajalised kohustused	5 905	6 730
Kokku kohustused	5 905	6 730
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 662	2 662
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	9 115	24 949
Aruandeaasta tulem	4 800	-15 834
Kokku netovara	16 577	11 777
Kokku kohustused ja netovara	22 482	18 507

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	20 057	21 811
Tulu ettevõtlusest	654	658
Muud tulud	921	2 165
Kokku tulud	21 632	24 634
Kulud		
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 190	-31 673
Mitmesugused tegevuskulud	-5 877	-1 989
Tööjõukulud	-7 575	-6 807
Muud kulud	-190	0
Kokku kulud	-16 832	-40 469
Põhitegevuse tulem	4 800	-15 835
Muud finantstulud ja -kulud	0	1
Aruandeaasta tulem	4 800	-15 834

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	4 800	-15 835
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 460	-2 050
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-825	860
Laekunud intressid	0	1
Kokku rahavood põhitegevusest	5 435	-17 024
Rahavood finantseerimistegevusest		
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	0	-1
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-1
Kokku rahavood	5 435	-17 025
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 921	26 946
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 435	-17 025
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 356	9 921

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	2 662	24 950	27 612
Aruandeaasta tulem		-15 834	-15 834
Muud muutused netovaras		-1	-1
31.12.2014	2 662	9 115	11 777
Aruandeaasta tulem		4 800	4 800
31.12.2015	2 662	13 915	16 577

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Kangelaste 12 2015.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

KÜ Kangelaste 12 raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibis. KÜ Kangelaste 12 tulemiaruanne on koostatud RTJ 14 lisas toodud kasumiaruande skeemi alusel.

Raamatupidamise aastaaruande on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontole jääke.

Finantsinvesteeringud

Sihtfinantseerimine

Korteriühistu on lähtunud sihtfinantseerimiste kajastamisel brutomeetodist. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summasid kajastatakse tuluna kui ettevõtte aksepteerib finantseerimisega kaasnevaid tingimusi ja kavatses neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline. Saadud summasid kajastatakse tulemisaruandes tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud (remonditööde tegemine), mille kompenseerimiseks sihtotstarbelised maksed on mõeldud. Kuni tuluna kajastamise hetkeni kajastatakse laekunud summad bilansis tulevaste perioodide tuluna.

Mittesihtotstarbelised tasud

Mittesihtotstarbelised tasud liikmetelt kajastatakse kas tulude ja kulude aruandes tuluna või ettemaksudena ainult juhul, kui nad on tasutud j'rgmise aruandeperioodi eest ette.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu.

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse korteriühistu tavapörase majandustegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid korteriühistu liikmete vastu (esitatud arved vahendatud kommunaalteenuste eest ja põhikirja alusel kehtestatud sihtotstarbeliste ja mittesihtotstarbeliste maksete eest).

Nõute laekumise tõenäosust hinnatakse iga liikme kohta eraldi. Korteriühistu liikmetelt laekumata jäänud nõuded, mis on hinnatud ebatõenäoliseks, nõutakse sisse kohtu korras.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasuõiglasest väärtuses ja kajastatakse teenuste osutamise järel.

Teenuste osutamisest saadavad tulud kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuste osutamisega kaasnevad kulud.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustena.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 126	7 126
Ostjatelt laekumata arved	7 126	7 126
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 126	7 126
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 586	8 586
Ostjatelt laekumata arved	8 586	8 586
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 586	8 586

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	29	27
Sotsiaalmaks	154	140
Kohustuslik kogumispension	7	6
Töötuskindlustusmaksed	5	6
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	195	179

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 486	5 486
Maksuvõlad	195	195
Saadud ettemaksed	224	224
Muud saadud ettemaksed	224	224
Kokku võlad ja ettemaksed	5 905	5 905
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 327	6 327
Maksuvõlad	179	179
Saadud ettemaksed	224	224
Muud saadud ettemaksed	224	224
Kokku võlad ja ettemaksed	6 730	6 730

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Narva Soojusvõrk AS	4 205	5 161
Narva vesi AS	712	683
VKG Elektrivõrgud OÜ	135	125
AS Eesti gaas	131	145
Ekovir OÜ	57	59
Tervisekaitsekeskus FOP Servis OÜ	0	20
Anhit-DO OÜ	149	134
Ehitusark San tehnika OU	97	0
Kokku võlad tarnijatele	5 486	6 327

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	5 680	5 101
Sotsiaalmaksud	1 895	1 706
Kokku tööjõukulud	7 575	6 807

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	86	86
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	3 080	2 813

Seotud isikutele väljamakseid ei tehtud ja soodustusi ei antud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.02.2016

Korteriühistu KANGELASTE 12 (registrikood: 80175498) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IVAN NARYADNOV	Juhatuse liige	27.05.2016
TATIANA IVANOVA	Juhatuse liige	27.05.2016
NADEZHDA IVANOVA	Juhatuse liige	27.05.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3568111
Mobiiltelefon	+372 53969553
E-posti aadress	tsvigor@yandex.ru
E-posti aadress	kangelaste12@inbox.ru