

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: KORTERIÜHISTU Kreenholmi 15

registrikood: 80176049

tänavatalu nimi, Kreenholmi 15-8

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 20309

telefon: +372 56563067

e-posti aadress: vera52@bk.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	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

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

Käesolev aruanne on koostatud perioodi 01.01.2015-31.12.2015.a. Aruandes on kajastatud ka majandustehingud, mis toimusid, kogumine ja tasumine. Nimetatud tehingud kajastuvad bilansi algseisus.

KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on 4– liikmeline. Juhatuse tööd juhib juhatusesimees. 2015.a. majandustegevuse aastakava järgi hakkasime korjama vahendeid hooldustasudeks ja remondiks. Osa remonditöödest oli planeeritud teha 2015.a., osa tehakse järgnevatel aastatel.

Tööde tegemine planeeritakse majandustegevuse aastakavas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 320	8 539	2
Nõuded ja ettemaksed	7 613	11 416	
Kokku käibevara	12 933	19 955	
Kokku varad	12 933	19 955	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 584	4 068	4
Kokku lühiajalised kohustused	3 584	4 068	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 942	6 541	
Kokku pikaajalised kohustused	1 942	6 541	
Kokku kohustused	5 526	10 609	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 288	1 288	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	8 058	14 311	
Aruandeaasta tulem	-1 939	-6 253	
Kokku netovara	7 407	9 346	
Kokku kohustused ja netovara	12 933	19 955	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	16 098	13 921	
Annetused ja toetused	2 265	0	
Muud tulud	226	444	
Kokku tulud	18 589	14 365	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-14 002	-15 555	
Tööjõukulud	-6 439	-4 866	5
Kokku kulud	-20 441	-20 421	
Põhitegevuse tulem	-1 852	-6 056	
Muud finantstulud ja -kulud	-87	-197	
Aruandeaasta tulem	-1 939	-6 253	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-1 852	-6 056	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 803	3 675	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-484	647	
Kokku rahavood põhitegevusest	1 467	-1 734	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-4 599	-4 496	
Makstud intressid	-87	-197	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 686	-4 693	
Kokku rahavood	-3 219	-6 427	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 539	14 966	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 219	-6 427	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 320	8 539	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	1 288	14 311	15 599
Aruandeaasta tulem		-6 253	-6 253
31.12.2014	1 288	8 058	9 346
Aruandeaasta tulem		-1 939	-1 939
31.12.2015	1 288	6 119	7 407

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Kreenholmi 15 2015.aasta raamatupidamise aastaaruanne 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 euro.

Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksuse printsiipi.

Nõuete hindamine

Omanikelt laekumata arvteid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Puhkusetasu reservi arvestus

Väljateenitud puhketasu on tulude ja kulude aruandes kajastatud ning bilansis arvele võetud lühiajalise eraldisena.

Tulude ja kulude aruanne

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korterühistu liikmete poolt makstavad tasud remondideks kajastatakse tuluma nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha, pangakontode jääke ja deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisenä.

Annetused ja toetused

Mitte-sihtotstarbelisi annetusi ja toetuseid kajastatakse tuluna hetkel, mil nende laekumine on praktiliselt kindel (võttes vajadusel arvesse perioodi, mille eest need on tasutud). Jagatavad toetused ja annetused (sh. jagatavad stipendiumid) tuleb kajastada tekkepõhiselt kohustuse ja kuluna hetkel, kui on tehtud otsus nende väljamaksmise kohta. Väljamaksmisel vastav kohustus kustutatakse. Sihtotstarbelisi annetusi ja toetuseid (sh. mitte-rahalisi annetusi ja toetusi) kajastatakse lähtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest (s.o. kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks annetused ja toetused on mõeldud, annetusi ja toetuseid, mis on oma olemuselt sissemaksed mittetulundusühingu või sihtasutuse põhikapitali ei kajastata tuluna tulude ja kulude aruandes, vaid kajastatakse netovara muutusena bilansis ja netovara muutuste aruandes. Annetust või toetust, mis on küll mõeldud kasutamiseks teatud kindlas valdkonnas, kuid ei ole otseselt seotud ühegi konkreetse projekti finantseerimisega (nt. riigieelarvest saadavad mitte-sihtotstarbelised vahendid), ei loeta sihtotstarbeliseks annetuseks. Vastavalt § 15 (a) kajastatakse selliseid annetusi ja toetusi tuluna hetkel, mil nende laekumine on praktiliselt kindel.

Tulud

Liikme ja sisseastumismakse ning muid mitte-sihtotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt (nt. korteriühistu liikmetelt kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks), kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud;

sihtotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt (nt. korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse lähtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhi-mõtetest (s.o. kajastatakse tuluna nendes perioodi-des, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud).

Teatud mittetulundusühingud või sihtasutused võivad tegeleda teenuste või maksete (sh. laenude) vahendamisega oma liikmetele või kolmandatele osapooltele. Näiteks korteriühistu võib vahendada kommunaalmakseid teenuse osutaja (näiteks vee- või energiaettevõtte) ja korteriomanike vahel.

Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	5 320	8 539

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	18	21
Sotsiaalmaks	132	83
Kohustuslik kogumispension	8	5
Töötuskindlustusmaksed	4	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	162	112

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 873	2 873
Võlad töövõtjatele	533	533
Maksuvõlad	162	162
Muud võlad	16	16
Muud viitvõlad	16	16
Kokku võlad ja ettemaksed	3 584	3 584
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 273	3 273
Võlad töövõtjatele	677	677
Maksuvõlad	112	112
Muud võlad	6	6
Muud viitvõlad	6	6
Kokku võlad ja ettemaksed	4 068	4 068

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	4 855	4 238
Sotsiaalmaksud	1 584	628
Kokku tööjõukulud	6 439	4 866
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	43	43
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	3 062	2 760

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2016

KORTERIÜHISTU Kreenholmi 15 (registrikood: 80176049) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VERA VASILIEVA	Juhatuse liige	02.06.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56563067
E-posti aadress	vera52@bk.ru