

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: korteriühistu Nõo Kivi-2

registrikood: 80055699

tänava/talu nimi, Kivi

maja ja korteri number: 2

alevik: Nõo alevik

vald: Nõo vald

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 61601

telefon: +372 53318950

e-posti aadress: 80055699@eesti.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	9
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

KÜ Nõo Kivi-2 haldab ja majandab 36 korteriga elamut ning sellega piirnevat territooriumi aadressil Kivi-2, Nõo, Tartu maakond. Ühistu on loodud selleks, et oleks kontroll maksete kasutamise üle elamu korrashoiuks ja rahaliste vahendite efektiivseks kasutamiseks.

Korterühistul on vajalike tööde teostamiseks remondireserv. 2015.a. koguti remondireservi **6312** eurot. Kasutati **4012** eurot ja aastalõpu jääk on **12 081** eurot.

2015.a. tasuti remondifondist ;

1. Vailer OÜ elektrikilpide renoveerimine	2996 eurot
2. Eesti Energia plommimised	145 eurot
3. Good Roof OÜ katuse parandus	222 eurot
4. Välisukse parandus	65 eurot
5. Aifora OÜ WC püstaku osaline vahetus	70 eurot
6. Vihmavee toru parandus	11 eurot
7. Bensiin muruniidukile (Pärnamägi)	131 eurot
8. Vailer OÜ käidukorraldus	184 eurot
9. Koristusvahendid ja majale lipp	122 eurot
10. Asfaldkatte transpordi kulu	66 eurot

KOKKU 4012 eurot

2015.a. on korterühistus Nõo Kivi-2 2 töötajat. Alates 01.02.2013.a. osutab raamatupidamisteenust FIE Lea Otsa reg.nr.11798969 kellega on sõlmitud teenindusleping tasuga 100 eurot kuus. Riigimaksud tasub Fie Lea Otsa ise.

Palgakulu koos sotsiaalmaksuga oli **2 339 eurot** (2014 : 2 429) eurot, sh.juhataja töötasu koos sotsiaalmaksuga **2 252** (2014 : 2 252) eurot. Tasuti revideerimise eest Külliki Soole 87 eurot eurot koos sots.maksu ja töötukassaga.

Juhatuse liikmetele nendega lepingu lõpetamise korral hüvitist ei maksta

Vahendatud kommunaalteenused :

	2015.a.	2014.a.	.
1. Vesi ja kanalistsioon	7 859	7 309	
2. Prügi	3 072	2 967	
3. Soojus	21 314	22 856	
4.Internet	447	378	
5.Elekter	453	527	
6. IF Kindlustus	0	168	
7. EKÜ Liidu liikmemaks	138	0	
KOKKU	33 366	34 205	

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	14 296	10 961	1
Nõuded ja ettemaksed	4 332	5 638	3
Varud	44	44	4
Kokku käibevara	18 672	16 643	
Kokku varad	18 672	16 643	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	4 674	4 945	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	12 081	9 781	7
Kokku lühiajalised kohustused	16 755	14 726	
Kokku kohustused	16 755	14 726	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 917	1 917	
Kokku netovara	1 917	1 917	
Kokku kohustused ja netovara	18 672	16 643	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	7 591	10 481	7
Muud tulud	0	179	
Kokku tulud	7 591	10 660	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 029	-6 999	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 224	-1 232	8
Tööjõukulud	-2 338	-2 429	9
Kokku kulud	-7 591	-10 660	
Põhitegevuse tulem	0	0	
Aruandeaasta tulem	0	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 306	583
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-271	219
Kokku rahavood põhitegevusest	1 035	802
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	6 312	7 555
Muud väljamaksed finantseerimistegevusest	-4 012	-6 971
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	2 300	584
Kokku rahavood	3 335	1 386
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 961	9 575
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 335	1 386
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 296	10 961

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	1 917		1 917
Muud muutused netovaras		0	0
31.12.2014	1 917		1 917
31.12.2015	1 917		1 917

Osakapital summas 1 917 eurot moodustab ühistu liikmete osamaksetest.

Ühistu liikme osamaksu suurus korteriühistu varas on võrdeline tema korteriomandi eseme osaks oleva ehitus-ja maatüki mõttelise osa suurusega

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Nõo Kivi-2 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites ning Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri vastavasisulistes määrustes.

KÜ Nõo Kivi-2 kasutab kasumiaruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse lisa 2 toodud kasumiaruande skeemi nr. 1. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

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

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei kajastata tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Kommunaalkulud on välja toodud lisa 11

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ühistu tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse liikme laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni liikme maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, muudest mittetagastatavatest maksudest ja soetamisega seotud otsestest veokuludest, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või netorealiseerimismaksumus. Varude allahindlusi nende neto realiseerimisväärtusele kajastatakse allahindluse perioodil kaubakuluna.

Finantskohustused

Lühiajalised finantskohustused (võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Teenuste müügist tulenevat tulu kajastatakse teenuse osutamisel.

Intressitulu arvestatakse kassapõhiselt.

Kuna arveid korteriomaniikele koostatakse lähtuvalt tegelikest kuludest, siis korteriühistul kasumit ei teki.

Bilansipäevajärgsed sündmused

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2012 ja aruande koostamispäeva 25.03.2013 vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Raha pangakontol	14 296	10 961	2
Kokku raha	14 296	10 961	

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	4 165	4 165	3
Muud nõuded	167	167	
Viitlaekumised	167	167	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 332	4 332	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	5 471	5 471	
Ostjatelt laekumata arved	5 471	5 471	
Muud nõuded	167	167	
Viitlaekumised	167	167	
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 638	5 638	

Muud nõuded summas 167 eurot(2015.a.167) on tasu notarile ja inkassofirmale, mille kompenseerib korteriomaniik võlgnevuse likvideerimisega.

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Valmistoodang			
Võtmed			
Müügiks ostetud kaubad	44	44	4
Kokku varud	44	44	

Varudes kajastub reservi ostetud puutevõtmed maksumuses 44 eurot(2014; 44 eurot)

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	58	57
Sotsiaalmaks	93	93
Kohustuslik kogumispension	5	6
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	156	156

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 401	4 401	6
Võlad töövõtjatele	117	117	
Maksuvõlad	156	156	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 674	4 674	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 679	4 679	
Võlad töövõtjatele	110	110	
Maksuvõlad	156	156	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 945	4 945	

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	4 029	6 830
Tegevuskulud	3 562	3 651
Kokku liikmetelt saadud tasud	7 591	10 481

2015 a. koguti remondireservi 6 312 (2014.a.7 555) eurot

Remondireservi katteks 4 012 (2014.6 971) eurot

Remondireservi jääk 2015.a.lõpuga 12 081 (2014.a.9 781)eurot

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Pangateenused	24	32
Sisseostetud teenused	1 200	1 200
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 224	1 232

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	1 758	1 825
Sotsiaalmaksud	580	603
Kokku tööjõukulud	2 338	2 428
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	36	36
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	1 758	1 825

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.06.2016

korteriühistu Nõo Kivi-2 (registrikood: 80055699) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANGELIKA LALL	Juhatuse liige	04.06.2016
Resolutsioon:	Kinnitan	
TOIVO VASAR	Juhatuse liige	05.06.2016
ANDRES MUUK-ADRAT	Juhatuse liige	07.06.2016

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53318950
E-posti aadress	80055699@eesti.ee