

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015
aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Endla-7 K-J

registrikood: 80189916

tänavatalu nimi, Endla 7
maja ja korteri number:
linn: Kohtla-Järve linn
maakond: Ida-Viru maakond
postisihthumber: 30323

telefon: +372 5527437, +372 3355486

e-posti aadress: galinzih@mail.ru, endelkaup@hot.ee,
galinzih@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 4 Materiaalne põhivara	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 7 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Endla-7 K-J (edaspidi "KÜ Endla-7 K-J") tegutseb iseseisvalt alates 09.12.2003.a.-st.

KÜ Endla-7 K-J on korteriomanike mittetulundusühistu. Tegevuse eesmärgiks on Kohtla-Järve linnas, Endla 7 asuva elamu ja selle juurde kuuluva (teenindamiseks vajaliku) maa ühine majandamine ning seoses sellega ühistu liikmete huvide esindamine, samuti ühistu liikmetele (seoses eluruumi kasutamisega) teenuste osutamine.

2015 aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 27297 eur (lisa 6, 7) ja põhitegevuse kulud olid 20287 eur (lisa 4, 8, 9), finantstulud olid 3 eur.

Korteriühistu kogus vahendeid maja hoolduseks ja remondiks vastavalt 2015.a. majanduskavale.

KÜ Endla-7 K-J tööd korraldab juhatus.

2015 aastal arvestati tasu juhatuse esimehele ainult ja teised juhatuse liikmed hüvitist ei saanud.

2015 aastal oli keskmine töötajate arv 3 inimest (töövõtulepingu alusel).

Aruandeaasta jooksul teostati väiksed remondi ja hooldustööd.

2015. majandusaastaks on planeeritud tulude/kulude üldmaht on 28033 eurot, sellest maja hooldus ja remont 15799 eurot, mitmesugused tegevuskulud 520 eurot, halduskulud 1285 eurot, tööjõukulud 8454 eurot.

Omavahendite arvelt plaanitakse teostada koridorite remonti 120 euro eest, tarbeveesüsteemi remonti 4000 euro ja isoleerimist 150 euro eest, kanalisatsiooni remonti 5898 euro eest ja elektrisüsteemi remonti 150 euro eest, keskküttesüsteemi kontrolli ja remonti 270 euro eest, territooriumi korrashoiuks ja niiduki remondiks 220 eurot, remondifondi suurendamiseks 7500 eur.

Tulud-kulud on planeeritud tasakaalus.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad sündmused ja asjaolud, mis ilmnesisid aruandeaasta koostamisperioodil (01.01.2016 kuni 12.01.2016).

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	23 176	15 716	
Nõuded ja ettemaksed	16 957	17 937	2
Varud	603	473	
Kokku käibevara	40 736	34 126	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	170	305	4
Kokku põhivara	170	305	
Kokku varad	40 906	34 431	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	6 293	6 831	3,5
Kokku lühiajalised kohustused	6 293	6 831	
Kokku kohustused	6 293	6 831	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 494	1 494	
Reservid	26 106	13 462	
Aruandeaasta tulem	7 013	12 644	
Kokku netovara	34 613	27 600	
Kokku kohustused ja netovara	40 906	34 431	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	27 081	25 843	6
Tulu ettevõtlusest	94	62	7
Muud tulud	122	140	
Kokku tulud	27 297	26 045	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-1 717	
Mitmesugused tegevuskulud	-11 722	-3 054	8
Tööjõukulud	-8 380	-7 987	9
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-135	-34	4
Muud kulud	-50	-400	
Kokku kulud	-20 287	-13 192	
Põhitegevuse tulem	7 010	12 853	
Intressikulud	0	-211	
Muud finantstulud ja -kulud	3	2	
Aruandeaasta tulem	7 013	12 644	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	7 010	12 853	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	135	34	4
Kokku korrigeerimised	135	34	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	980	292	2
Varude muutus	-130	185	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-538	426	5
Kokku rahavood põhitegevusest	7 457	13 790	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	0	-339	4
Laekunud intressid	3	2	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	3	-337	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-12 376	
Makstud intressid	0	-211	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-12 587	
Kokku rahavood	7 460	866	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 716	14 850	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	7 460	866	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	23 176	15 716	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	1 494	3 033	14 057	18 584
Aruandeaasta tulem	0	0	12 644	12 644
Muud muutused netovaras	0	10 429	-14 057	-3 628
31.12.2014	1 494	13 462	12 644	27 600
Aruandeaasta tulem	0	0	7 013	7 013
Muutused reservides	0	12 644	-12 644	0
31.12.2015	1 494	26 106	7 013	34 613

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Endla-7 K-J 2015 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, EV Raamatupidamise seaduse põhinõuetega ja mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid (lühendatult RTJ), seal hulgas RTJ 14 "Mittetulundusühingud ja sihtasutused". 2015a. tulude, kulude ning tulemi kirjendamiseks on kasutatud tulemiaruanne. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud alljärgnevatest arvestuspõhimõtetest.

Raha

Rahana kajastatakse bilansis raha kassas, pangas ja nõudmiseni hoiusel. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid põhitegevusest kaudsel meetodil, investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevaid rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed kajastatakse bilansis kui lühiajalised nõuded ja tehtud ettemaksud, liigitatuna põhiliste gruppide kaupa: nõuded ostjate vastu, muud lühiajalised nõuded, maksude ja tagasinõuded, ettemaksed teenuste eest, nõuded liikmete vastu (ühingu liikmetelt laekumata summad ja muude tasude osas). Nõuded hinnatakse bilansis lähtudes tõenaoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Varud

Varusid kajastatakse bilansis nende soetusmaksumuses või neto realiseerimisväärtuses, sõltuvalt sellest, kumb on madalam. Soetusmaksumus arvestatakse iga objekti jaoks individuaalselt. Varude arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Põhivara kajastatakse bilansis soetusmaksumuses miinus akumulieeritud kulum ja allahindlused. Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast, soetamisega otseselt seotud kulutustest ja vara tulevase demonteerimisega. Põhivaraks loetakse varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninormid:
Masinad ja seadmed 20% aastas
Muu materiaalne põhivara 20-40% aastas.

Põhivara arvelevõtmise alampiir 320 eurot.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Masinad ja seadmed	5
Muu materiaalne põhivara	2,5-5.

Finantskohustused

Finantskohustused kajastatakse bilansis kui lühiajalised ja pikaajalised kohustused. Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Algne soetusmaksumus sisaldab kohustuse soetamisega otseselt kaasnevaid tehingukulutusi. Lühiajaliste kohustustena kajastatakse kohustusi, mille maksetähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast (näit. lühiajalised laenud, võlad tarniajatele, maksukohustused, töövõtjatele võlad). Kõiki muid kohustusi kajastatakse pikaajaliste kohustustena. Pikaajalised finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Annetused ja toetused

Saadud annetuste ja toetuste (sh. korjandustest saadud vara ja sihtotstarbeliste laekumiste) arvestusel lähetatakse järgmistest põhimõtetest:

- sihtotstarbelisi ja mitte-sihtotstarbelisi annetusi ja toetuseid kajastatakse tuluna hetkel, mil nende laekumine on praktiliselt kindel (võttes vajadusel arvesse perioodi, mille eest need on tasutud);
- annetusi ja toetuseid, mis on oma olemuselt sissemaksed ühingu põhikapitali ei kajastata tuluna tulude ja kulude aruandes, vaid kajastatakse netovara muutusena bilansis ja netovara muutuste aruandes.

Tulud

Tulu kajastatakse tekkepõhise printsiibi alusel.

Ühingu liikmetelt saadud sihtotstarbelisi tasusid ja mitte-sihtotstarbelisi tasusid (näiteks korteriühistu liikmetelt kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks, makstavad tasud remontideks), kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud.

Ühingu liikmetelt saadavaid tasusid ei kajastata tuluna enne, kui nende laekumine on praktiliselt kindel.

Juhul, kui tasu laekumine on ebakindel kuni laekumise hetkeni, kajastatakse tasu tuluna laekumise hetkel või hiljem (juhul, kui tegemist on ettemaksetega järgmiste perioodide eest).

Intrassitulud kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	94	94	0	0
Ostjatelt laekumata arved	94	94	0	0
Nõuded liikmetele vastu	16 863	16 863	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	16 957	16 957	0	0

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	62	62	0	0
Ostjatelt laekumata arved	62	62	0	0
Nõuded liikmetele vastu	17 875	17 875	0	0
Nõuded liikmetele remondi osas	0	0	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 937	17 937	0	0

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	114	113
Sotsiaalmaks	357	340
Kohustuslik kogumispension	4	3
Töötuskindlustusmaksed	11	12
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	486	468

Lisa 4 Materiaalne põhivara (eurodes)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2013		
Soetusmaksumus	0	0
Akumuleeritud kulum	0	0
Jääkmaksumus	0	0
Ostud ja parendused	339	339
Amortisatsioonikulu	-34	-34
31.12.2014		
Soetusmaksumus	339	339
Akumuleeritud kulum	-34	-34
Jääkmaksumus	305	305
Amortisatsioonikulu	-135	-135
31.12.2015		
Soetusmaksumus	339	339
Akumuleeritud kulum	-169	-169
Jääkmaksumus	170	170

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 987	3 987	0	0
Võlad töövõtjatele	481	481	0	0
Maksuvõlad	486	486	0	0
Saadud ettemaksed	1 339	1 339	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	6 293	6 293	0	0

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	4 730	4 730	0	0
Võlad töövõtjatele	456	456	0	0
Maksuvõlad	468	468	0	0
Saadud ettemaksed	1 177	1 177	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	6 831	6 831	0	0

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	22 596	20 983
Vahendamisest teenitud tulud	996	2 821
Muud tulud (viivised)	1 245	2 039
Muud	2 244	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	27 081	25 843

Lisa 7 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2015	2014
Tulu teenuste müügist juriidilistele isikutele	94	62
Kokku tulu ettevõtlusest	94	62

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	146	141
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	1 662	2 176
Vara kindlustus	467	467
Pangateenused	28	28
Juriidilised kulud	120	240
Kanaliseatsiooni remont	8 394	0
Maja ja territooriumi hooldus	276	0
Muud	629	2
Kokku mitmesugused tegevuskulud	11 722	3 054

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	6 280	5 980
Sotsiaalmaksud	2 100	2 007
Kokku tööjõukulud	8 380	7 987
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	3

2015 aastal oli keskmine töötajate arv 3 (töövõtulepingu alusel) ja nende arvestatud tasude kogusumma moodustas 3567 eurot. Sotsiaalmaksu kulu moodustas 1205 eurot.

2015 aastal arvestati juhatuse esimehele tasu kogusumma 2713 eurot (lisa 10). Sotsiaalmaksu kulu moodustas 895 eurot.

Aruandeaastal teised juhatuse liikmed hüvitist ei saanud.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	55	55
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	2 713	2 584

KÜ Endla-7 K-J tööd korraldab juhatuse. 2015 aastal arvestati ainult juhatuse esimehele tasu. Aruandeaastal teised juhatuse liikmed hüvitist ja muud soodustusi ei saanud.

2015 aastal seotud pooltega tehinguid ei olnud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.01.2016

Korteriühistu Endla-7 K-J (registrikood: 80189916) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SVETLANA KRÕTINA	Juhatuse liige	11.04.2016
VALENTIN LOSSEV	Juhatuse liige	26.04.2016
GENNADY SMIRNOV	Juhatuse liige	10.05.2016
ALEKSANDR GOLOLOBOV	Juhatuse liige	31.05.2016
ENDEL KAUP	Juhatuse liige	13.06.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3355486
Mobiiltelefon	+372 5527437
E-posti aadress	galinzih@mail.ru
E-posti aadress	galinzih@hotmail.ee
E-posti aadress	endelkaup@hotmail.ee