

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu L- Lootus

registrikood: 80273002

tänavatalu nimi, Lasteaia 6-17

maja ja korteri number:

linn: Loksas linn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 74805

telefon: +372 5207210, +372 6075772

e-posti aadress: irina.tsernoseva@mail.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	9
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Muud tulud	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu on registreeritud Harju Maakohtu registriosakonnas 04.09.2008.a Korteriühistu tööd korraldab 5-liikmeline juhatus. Juhatuse tööd juhib juhatuse esimees. Korteriühistu on Eesti Korteriühistute Liidu liige.

Korteriühistu maksis töötasu 2015.aastal raamatupidamise, väliskoristamise ja juhatuse esimehele vastavalt üldkoosoleku otsusele.

korteriühistu on mittetulundusühing, mille tegevuseks on elamu ühine majandamine. Ühistul on sõlmitud lepingud juriidiliste isikutega (OÜ N.R. Energy, AS Eesti Energia, OÜ Loksa Haljastus, AS Eesti Keskkonnateenused) soojusenergia, elektri, külmavee ja kanalisatsiooni ja prügiveo teenindamiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	12 760	8 251	2
Nõuded ja ettemaksed	9 290	8 903	3
Kokku käibevara	22 050	17 154	
Kokku varad	22 050	17 154	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	5 124	5 243	4,5,6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	13 885	7 855	
Kokku lühiajalised kohustused	19 009	13 098	
Kokku kohustused	19 009	13 098	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 541	1 541	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 515	4 427	
Aruandeaasta tulem	-1 015	-1 912	
Kokku netovara	3 041	4 056	
Kokku kohustused ja netovara	22 050	17 154	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	6 029	6 029	7
Muud tulud	494	346	8
Kokku tulud	6 523	6 375	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-3 739	-2 623	9
Tööjõukulud	-3 799	-5 664	10
Kokku kulud	-7 538	-8 287	
Põhitegevuse tulem	-1 015	-1 912	
Aruandeaasta tulem	-1 015	-1 912	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-1 015	-1 912
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-387	-2 128
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-119	1 055
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	6 030	6 029
Kokku rahavood põhitegevusest	4 509	3 044
Kokku rahavood	4 509	3 044
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 251	5 207
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 509	3 044
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 760	8 251

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	1 541	4 427	5 968
Aruandeaasta tulem		-1 912	-1 912
31.12.2014	1 541	2 515	4 056
Aruandeaasta tulem		-1 015	-1 015
31.12.2015	1 541	1 500	3 041

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

ARVESTUSPÕHIMÕTTED

Korteriühistu on koostanud 2015 a. raamatupidamise aastaaruande raamatupidamise seaduse paragrafi 17 Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastatutes Raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimikonna juhenditega.

BILANSS

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasest väärtuses.

nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Materiaalse põhivara

elamu remonti(parendusi) põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomani omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu. varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ2.

Korteriühistu osakapitali moodustamisel on lähtutud korteriühistuseaduse paragrafide 6 ja 8.

Seotud isikuteks on juhatus ja revisjonikomisjon. Seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole.

TULUDE JA KULUDE ARUANNE

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest, on mõningaid skeemi kirjade nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

RAHAVOOGUDE ARUANNE

Põhitegevuse rahavood on kajastatud kautsel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Swedbank	12 760	8 251
Kokku raha	12 760	8 251

Pangakonto jääk on võrreldud, raha jääk vastaval raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga. Sularaha kassas ei ole.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 226	9 226
Ostjatelt laekumata arved	9 226	9 226
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	64	64
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 290	9 290
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 903	8 903
Ostjatelt laekumata arved	8 903	8 903
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 903	8 903

Sellel kirjel näidatakse korteriomaniike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Nõuded korteriomaniike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadates igat nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		51
Sotsiaalmaks	64	221
Kohustuslik kogumispension		8
Töötuskindlustusmaksed		5
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	64	285

Novembri- ja detsembrikuu töötasude pealt arvestatud maksud, mille tasumistähtaeg on 2016 aastal.

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Võlad tarnijatele	4 932	4 765
Kokku võlad tarnijatele	4 932	4 765

Detsembrikuu kommunaalkulude arved, mille tasumistähtaeg on jaanuaris.

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	192	193
Võlad töövõtjatele		
Kokku võlad töövõtjatele	192	193

Detsembrikuu töötasu, väljamaks on jaanuaris

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	6 029	6 029
Kokku liikmetelt saadud tasud	6 029	6 029

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	494	346
kommunaalmaksete ümardus	0	0
Kokku muud tulud	494	346

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	94	0
korrashoiu ja jooksva remondi materjalid	1 607	928
Muud	2 038	1 695
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 739	2 623

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	2 846	3 848
Sotsiaalmaksud	953	1 816
Puhkuse reserv	0	0
Kokku tööjõukulud	3 799	5 664
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	30	30
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	1 140	1 140
isikliku sõiduauto kasutamine	0	0

Majandusaasta aruandele allkirjad

Korteriühistu L-Lootuse 31.12.2015 lõppenud majandusaasta aruanne koosneb tegevusaruandest ja raamatupidamise aastaaruandest.

Irina Tšernõševa, juhatuse esimees

Irina Tsetkova, juhatuse liige

Jelena Solovjova, juhatuse liige

Jelena Mazurova, juhatuse liige

Tatjana Beljakova, juhatuse liige

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6075772
Mobiiltelefon	+372 5207210
E-posti aadress	irina.tsernoseva@mail.ru