

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: KORTERIÜHISTU Narva mnt 23

registrikood: 80245269

tänava/talu nimi, Narva mnt 23-59

maja ja korteri number:

linn: Jõhvi linn

vald: Jõhvi vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihtnumber: 41535

telefon: +372 5078431

e-posti aadress:

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 Laenukohustused	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu modustati 2006.a. Korteriühistu liikmeteks on 60 korteriomannikku. Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on 2-liikmeline. Juhatuse eesotsas on juhatuse esimees. Korteriühistu on mittetulundusühing.

Aruandeperioodil arvestati palkadeks kokku 954 euro, sealhulgas tegevjuhile 0 euro. Keskmine töötajate arv oli aruandeperioodil 1.

Juhatuse liikmetele aruandeaastal arvestatud tasud olid kokku 0 euro.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	175	5 886	
Nõuded ja ettemaksed	8 081	12 449	2
Kokku käibevara	8 256	18 335	
Kokku varad	8 256	18 335	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 336	2 285	3
Võlad ja ettemaksed	2 848	3 808	4
Kokku lühiajalised kohustused	5 184	6 093	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	986	3 327	3
Kokku pikaajalised kohustused	986	3 327	
Kokku kohustused	6 170	9 420	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 917	1 917	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	6 998	7 326	
Aruandeaasta tulem	-6 829	-328	
Kokku netovara	2 086	8 915	
Kokku kohustused ja netovara	8 256	18 335	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	9 010	8 856	
Tulu ettevõtlusest	434	0	
Kokku tulud	9 444	8 856	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 290	-2 238	5
Mitmesugused tegevuskulud	-12 618	-5 950	6
Tööjõukulud	-1 276	-848	7
Kokku kulud	-16 184	-9 036	
Põhitegevuse tulem	-6 740	-180	
Intressikulud	-89	-148	
Aruandeaasta tulem	-6 829	-328	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-6 740	-180	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	4 368	1 455	2
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-960	-41	4
Kokku rahavood põhitegevusest	-3 332	1 234	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-2 290	-2 238	3
Makstud intressid	-89	-148	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 379	-2 386	
Kokku rahavood	-5 711	-1 152	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 886	7 038	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 711	-1 152	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	175	5 886	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	1 917	7 326	9 243
Aruandeaasta tulem	0	-328	-328
31.12.2014	1 917	6 998	8 915
Aruandeaasta tulem	0	-6 829	-6 829
31.12.2015	1 917	169	2 086

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Narva mnt 23 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast. Valdkondades, kus raamatupidamise seadus kitsendab rahvusvahelisi tavasid, on valitud raamatupidamise seadusega sätestatud arvestuspõhimõtted. Valdkondades, mida raamatupidamise seadus ei reglementeer piisavalt, on tuginetud Rahvusvahelistele Raamatupidamise Standarditele (International Accounting Standards).

Majandusaasta algas 1. jaanuar 2015 ja lõppes 31. detsember 2015. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Finantskohustused

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdud toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja KÜ-l Narva mnt 23 on tekkinud summale nõudeõigus.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 244	4 244
Ostjatelt laekumata arved	4 244	4 244
Ettemaksed	3 837	3 837
Tulevaste perioodide kulud	3 837	3 837
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 081	8 081
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 322	6 322
Ostjatelt laekumata arved	6 322	6 322
Ettemaksed	6 127	6 127
Tulevaste perioodide kulud	6 127	6 127
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 449	12 449

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank	3 322	2 336	986		1,759	EUR	30.05.2017
Pikaajalised laenud kokku	3 322	2 336	986				
Laenukohustused kokku	3 322	2 336	986				
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank	5 612	2 285	3 327			EUR	30.05.2017
Pikaajalised laenud kokku	5 612	2 285	3 327				
Laenukohustused kokku	5 612	2 285	3 327				

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 740	2 740
Maksuvõlad	57	57
Saadud ettemaksed	51	51
Muud saadud ettemaksed	51	51
Kokku võlad ja ettemaksed	2 848	2 848
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 777	3 777
Maksuvõlad	31	31
Saadud ettemaksed	0	0
Muud saadud ettemaksed	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	3 808	3 808

Lisa 5 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Eelmiste perioodide remonditööd	2 290	2 238
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	2 290	2 238

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	3	12
Maja haldamine	1 534	1 534
Raamatupidamisteenus	1 422	1 302
Remonditööd	8 921	2 544
Panga teenustasu	65	67
Territooriumi korrashoid	435	253
Kindlustus	238	238
Kokku mitmesugused tegevuskulud	12 618	5 950

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	954	633
Sotsiaalmaksud	322	215
Kokku tööjõukulud	1 276	848
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	58	58
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014
	Nõuded	Kohustused	Nõuded
Asutajad ja liikmed	3 480	51	6 322

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Korteriühistu Narva mnt 23

2015.a. majandusaasta aruande allkirjad

Juhatus:

	Nimi	Kuupäev	Allkiri
Juhatuseliige	Roman Abramov	5.06.2016	
Juhatuseliige	Tea Allikmäe	20.06.2016	

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5078431
E-posti aadress	galina.raamatupidamine@gmail.com