

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: KORTERIÜHISTU RAHU 30 NARVA

registrikood: 80170644

tänava/talu nimi, Rahu tn 30-12

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 20608

telefon: +372 56628546, +372 3568111

e-posti aadress: alen15@hotmail.ee, tsvigor@yandex.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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	11
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

KÜ tegevuse peasuundamisteks 2015.aastal oli:

- korteriomani keele peamiste teenuste osutamine elamu hoiul ja teenindamisel – põhitegevus;
- korteriomani keele soojusenergiaga-, vee- ja elektrienergiaga varustamise ja kaabetelevisiooni teenindamise vahendamine;
- ettevõtlustegevus.

2015. aastal teostas korteriühistu Rahu 30 majandustegevust KÜ viiest inimesest koosnev juhatus : Aleksei Mägi (krt.12) – juhatuse esimees, V.Mamaev (krt.9), O.Puhhova (krt.69), A.Sidorov (krt.62), I.Lisovskij (krt.11).

1. Põhitegevus.

Põhitegevuse tulud moodustasid üldse aasta jooksul – 37868 euro . Põhitegevuse kulud (ekspluatatsioon ja remont) moodustasid kokku 56208 euro, maksete ja kulude vahe tekitas tingliku ülekulu 18340 eurot. Vastavalt ER raamatupidamisteenustuse instruksioonile, aruandluses on kasutatud näitaja "Tulevaste perioodide remondifond" summas 11791 eurot. Remonditööd teostati töövõtu korras. Põhilised remondikulud moodustasid 21487 euro. Ekspluatatsioonikulud on minimaalsed ja esitatud summaga 18606 euro.

Kõigis põhisuundades võib 2015. aasta majandustegevuse plaani teeninduse ja remondi osas majas aadressil Rahu 30 pidada täidetuks.

2. KÜ vahendustegevus kommunaalteenuste osas.

Kommunaalteenuste tulud moodustasid 30913 euro ja kulud 30930 euro.

Vahendustegevuse tulemusel tekkis vahendite vajakajäämine elanikega kommunaalteenuste eest summas 17 euro. See moodustus ettemaksudest: kuuma vee eest - 22 euro ja kütte eest - 12 euro, ning saamata vahenditest: kaabel TV eest - 6 euro ja külma vee eest – 45 euro .

3. KÜ ettevõtlustegevus.

KÜ ettevõtlustegevus on esindatud :

- AS-ilt "Narva Vesi" ja AS-ilt "STV" õigeaegsete maksete eest kogutud protsentidega summas 806 euro;
- viivise saamisest saadud tuluga – 123 euro,
- arveldusarvel hoitava raha pangaprotsentide saamisega – 1 euro.

Kokku on korjatud – 930 euro.

4. KÜ finantsseis seisuga 31.12.2015.a.:

Rahaliste vahendite jäägid pangaarvetel ja kassas bilansi järgi seisuga 31.12.2015.a. – 4999 euro.

Debitoorne võlgnevus (ühistule võlgnevus) seisuga 31.12.2015.a. moodustas 167113 euro.

Kreditoorne võlgnevus (ühistu võlgnevus) seisuga 31.12.2015.a. moodustas 165902 euro.

Isikliku kapitali, või netovara suurus on väljendatud bilansis seisuga 31.12.2015.a. summas 6210 euro.

Raamatupidamise bilansi seisund 2015.aasta lõpuks annab tunnistust sellest, et KÜ "Rahu 30 Narva" finantsolukord on stabiilne, käibevara ületab KÜ lühiajaliste kohustuste suurust.

Aastaplaan on täidetud. Üldkokkuvõttes finantsseisund antud momendiks tagab KÜ normaalse maksevõime.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	4 999	20 492
Nõuded ja ettemaksed	20 720	22 769
Kokku käibevara	25 719	43 261
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	146 393	158 479
Kokku põhivara	146 393	158 479
Kokku varad	172 112	201 740
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	12 087	11 791
Võlad ja ettemaksed	4 718	5 128
Kokku lühiajalised kohustused	16 805	16 919
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	149 097	161 184
Kokku pikaajalised kohustused	149 097	161 184
Kokku kohustused	165 902	178 103
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 297	2 297
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	21 340	25 408
Aruandeaasta tulem	-17 427	-4 068
Kokku netovara	6 210	23 637
Kokku kohustused ja netovara	172 112	201 740

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	37 296	34 996
Tulu ettevõtlusest	806	811
Muud tulud	695	1 758
Kokku tulud	38 797	37 565
Kulud		
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-33 278	-17 383
Mitmesugused tegevuskulud	-10 900	-12 822
Tööjõukulud	-7 706	-6 808
Muud kulud	-17	0
Kokku kulud	-51 901	-37 013
Põhitegevuse tulem	-13 104	552
Intressikulud	-4 324	-4 624
Muud finantstulud ja -kulud	1	4
Aruandeaasta tulem	-17 427	-4 068

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-13 104	552
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 049	-3 842
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-114	1 207
Laekunud intressid	1	4
Kokku rahavood põhitegevusest	-11 168	-2 079
Rahavood investeerimistegevusest		
Muud laekumised investeerimistegevusest	12 086	11 971
Kokku rahavood investeerimistegevusest	12 086	11 971
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-12 087	-11 971
Makstud intressid	-4 324	-4 624
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-16 411	-16 595
Kokku rahavood	-15 493	-6 703
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	20 492	27 195
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-15 493	-6 703
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 999	20 492

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	2 297	25 408	27 705
Aruandeaasta tulem		-4 068	-4 068
31.12.2014	2 297	21 340	23 637
Aruandeaasta tulem		-17 427	-17 427
31.12.2015	2 297	3 913	6 210

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Rahu 30 Narva 2015.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

KÜ Rahu 30 Narva raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibis. KÜ Rahu 30 Narva tulemiaruanne on koostatud RTJ 14 lisas toodud kasumiaruande skeemi alusel.

Raamatupidamise aastaaruande on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, arvelduskontole jääke.

Finantsinvesteeringud

Sihtfinantseerimine

Korteriühistu on lähtunud sihtfinantseerimiste kajastamisel brutomeetodist. Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud summasid kajastatakse tuluna kui ettevõtte aksepteerib finantseerimisega kaasnevaid tingimusi ja kavatses neid täita ning finantseerimise summa on usaldusväärselt määratav ja selle laekumine on tõenäoline. Saadud summasid kajastatakse tulemisaruandes tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud (remonditööde tegemine), mille kompenseerimiseks sihtotstarbelised maksed on mõeldud. Kuni tuluna kajastamise hetkeni kajastatakse laekunud summad bilansis tulevaste perioodide tuluna.

Mittesihotstarbelised tasud.

Mittesihotstarbelised tasud liikmetelt kajastatakse kas tulude ja kulude aruandes tuluna või ettemaksudena ainult juhul, kui nad on tasutud j'rgmise aruandeperioodi eest ette.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu.

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse korteriühistu tavapõrse majandustegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid korteriühistu liikmete vastu (esitatud arved vahendatud kommunaalteenuste eest ja põhikirja alusel kehtestatud sihtotstarbeliste ja mittesihotstarbeliste maksete eest).

Nõute laekumise tõenäosust hinnatakse iga liikme kohta eraldi. Korteriühistu liikmetelt laekumata jäänud nõuded, mis on hinnatud ebatõenäoliseks, nõutakse sisse kohtu korras.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasuõiglasest väärtuses ja kajastatakse teenuste osutamise järel.

Teenuste osutamisest saadavad tulud kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuste osutamisega kaasnevad kulud.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustena.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	8 633	8 633	
Ostjatelt laekumata arved	8 633	8 633	
Muud nõuded	158 480	12 087	146 393
Viitlaekumised	158 480	12 087	146 393
Kokku nõuded ja ettemaksed	167 113	20 720	146 393

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	9 407	9 407	
Ostjatelt laekumata arved	9 407	9 407	
Muud nõuded	170 270	11 791	158 479
Viitlaekumised	170 270	11 791	158 479
Ettemaksed	1 571	1 571	
Tulevaste perioodide kulud	1 571	1 571	
Kokku nõuded ja ettemaksed	181 248	22 769	158 479

Muud nõuded 31.12.2015 158480 euro, seal hulgas:

1. lühiajalised nõudmised remondifondi osas - 12087 euro,
2. pikaajalised nõudmised remondifondi osas - 146393 euro.

Muud nõuded 31.12.2014 170270 euro, seal hulgas:

1. lühiajalised nõudmised remondifondi osas - 11791 euro,
2. pikaajalised nõudmised remondifondi osas - 158479 euro.

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	97	57
Sotsiaalmaks	213	140
Kohustuslik kogumispension	2	6
Töötuskindlustusmaksed	6	6
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	318	209

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Danske Bank AS 228237 euro	161 184	12 087		149 097
Pikaajalised laenud kokku	161 184	12 087		149 097
Laenukohustused kokku	161 184	12 087		149 097

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Danske Bank AS 228237 euro	172 975	11 791		161 184
Pikaajalised laenud kokku	172 975	11 791		161 184
Laenukohustused kokku	172 975	11 791		161 184

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 746	3 746
Võlad töövõtjatele	423	423
Maksuvõlad	318	318
Muud võlad	231	231
Muud viitvõlad	231	231
Kokku võlad ja ettemaksed	4 718	4 718

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 352	4 352
Võlad töövõtjatele	363	363
Maksuvõlad	209	209
Muud võlad	204	204
Muud viitvõlad	204	204
Kokku võlad ja ettemaksed	5 128	5 128

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Igor Tsvetkov FIE	124	115
Narva Soojusvõrk AS	2 338	3 103
VKG Elektrivõrgud OÜ	193	211
Milann Santeht Grupp OÜ	114	0
Narva Vesi AS	805	849
FIE Vladimir Brivib	0	20
Ekovir OÜ	162	54
Ragn-Sells AS	10	0
Kokku võlad tarnijatele	3 746	4 352

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	5 776	5 099
Sotsiaalmaksud	1 930	1 709
Kokku tööjõukulud	7 706	6 808

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	71	71
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	2 640	2 400

Seotud isikutele väljamakseid ei tehtud ja soodustusi ei antud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.03.2016

KORTERIÜHISTU RAHU 30 NARVA (registrikood: 80170644) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VLADIMIR MAMAEV	Juhatuse liige	06.06.2016
ANATOLI SIDOROV	Juhatuse liige	06.06.2016
IGOR LISSOVSKI	Juhatuse liige	07.06.2016
OLGA PUHHOVA	Juhatuse liige	21.06.2016
ALEKSEI MÄGI	Juhatuse liige	27.06.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3568111
Mobiiltelefon	+372 56628546
E-posti aadress	alen15@hotmail.ee
E-posti aadress	tsvigor@yandex.ru