

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: J. Koorti tn. 16 korteriühistu

registrikood: 80000347

tänavatalu nimi, J. Koorti tn 16
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13623

telefon: +372 6321613

e-posti aadress: alla150@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 Raha	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

KÜ J.Koorti tn.16 asu-ning tegevuskohaks on Tallinn, Koorti 16.

Meil on ühe trepikojaga kusteiskorruseline kivimaja, mille netopind on 3470,32 m². Majas on 56 korterit.

Maja tehniline sisukord on rahuldav.

2015.a aasta jooksul on teostatud remonditööd summas 20 316 eurot.

KÜ-s J.koorti keskmine töötajate arv 2015.a oli 3 töötajat.

Palgakulu oli 10 905 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 765	6 974	2
Nõuded ja ettemaksed	11 789	14 216	3
Kokku käibevara	14 554	21 190	
Kokku varad	14 554	21 190	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	8 623	11 014	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	1 945	5 224	
Kokku lühiajalised kohustused	10 568	16 238	
Kokku kohustused	10 568	16 238	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	4 602	4 602	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	350	0	
Aruandeaasta tulem	-966	350	
Kokku netovara	3 986	4 952	
Kokku kohustused ja netovara	14 554	21 190	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	39 127	36 748	7
Tulu ettevõtlusest	1 159	2 300	8
Muud tulud	0	112	
Kokku tulud	40 286	39 160	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-20 936	-23 322	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 114	-1 408	
Tööjõukulud	-17 202	-14 080	9
Kokku kulud	-41 252	-38 810	
Põhitegevuse tulem	-966	350	
Aruandeaasta tulem	-966	350	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-966	350
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 427	10 488
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 391	-1 069
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-3 279	5 224
Muud rahavood põhitegevusest	0	-14 050
Kokku rahavood põhitegevusest	-4 209	943
Kokku rahavood	-4 209	943
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 974	6 031
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-4 209	943
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 765	6 974

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	4 602	14 050	18 652
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	4 602	14 050	18 652
Aruandeaasta tulem		350	350
Muud muutused netovaras		-14 050	-14 050
31.12.2014	4 602	350	4 952
Aruandeaasta tulem		-966	-966
31.12.2015	4 602	-616	3 986

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühingu juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt korteriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmsid bilansi kuupäeva 31.12.2015 ja aastaaruande koostamispäeva 30.06.2016 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel.

Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil korteriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga.

Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on KÜ J.Koorti tn.16 jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt.

Raha

Rahavood:

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete hindamine:

Ostjatelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, on bilansist välja kantud.

Tulud

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel.

Sihtotstarbelised tasud, mittesihtotstarbelised tasud, tulud ettevõtlusest ja vahendustegevusest on bilansis ja tulude ja kulude aruandes kajastatud vastavuses RTJ.14 (Raamatupidamise Toimkonna 14.juuli 2003.a.otsus nr.6-1)

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
SWEDBANK	2 763	6 972
Kassa	2	2
Kokku raha	2 765	6 974

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 729	11 729
Ostjatelt laekumata arved	11 729	11 729
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	60	60
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 789	11 789
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	13 810	13 810
Ostjatelt laekumata arved	13 810	13 810
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	406	406
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 216	14 216

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		225		82
Sotsiaalmaks		681		1 246
Kohustuslik kogumispension		21		19
Töötuskindlustusmaksed		31		28
Ettemaksukonto jääk	60		406	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	60	958	406	1 375

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 280	6 280
Võlad töövõtjatele	1 385	1 385
Maksuvõlad	958	958
Kokku võlad ja ettemaksed	8 623	8 623
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 361	8 361
Võlad töövõtjatele	1 278	1 278
Maksuvõlad	1 375	1 375
Kokku võlad ja ettemaksed	11 014	11 014

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Tagastatud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	-6 738	-21 022	32 984	5 224
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	-6 738	-21 022	32 984	5 224
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	-6 738	-21 022	32 984	5 224
	31.12.2014	Tagastatud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	5 224	-20 936	17 657	1 945
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 224	-20 936	17 657	1 945
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 224	-20 936	17 657	1 945

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	18 191	15 726
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	20 936	21 022
Kokku liikmetelt saadud tasud	39 127	36 748

Lisa 8 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2015	2014
Ruumide rent	576	2 300
Muud tulud	583	0
Kokku tulu ettevõtlusest	1 159	2 300

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	10 905	8 351
Sotsiaalmaksud	6 297	5 729
Kokku tööjõukulud	17 202	14 080
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	5

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	56	56
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	2 812	792

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.06.2016

J. Koorti tn. 16 korteriühistu (registrikood: 80000347) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLA ALEKSANDROVA	Juhatuse liige	26.06.2016

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6321613
E-posti aadress	alla150@hotmail.ee