

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: KORTERIÜHISTU VESKI 11

registrikood: 80170242

tänava/talu nimi, Veski 11-15

maja ja korteri number:

linn: Jõhvi linn

vald: Jõhvi vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihnumber: 41532

telefon: +372 3362577

e-posti aadress: vm@soter.us, vkirillova843@gmail.com

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 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Materiaalne põhivara	10
Lisa 7 Laenukohustused	11
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 10 Tulu ettevõtlusest	12
Lisa 11 Muud tulud	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Intressikulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Korteriühistu Veski 11 tegutseb iseseisvalt alates 2002.a.

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja KÜ liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid **23 776 euro** ja kulud **21 373 euro**.

Juhatus koosneb 3 liikmest.

Korteriühistu maksis tasu juhatuse liikmele 1550 euro.

Aruanne on koostatud 24.03.2016.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	9 254	7 858
Nõuded ja ettemaksed	11 915	14 488
Varud	909	909
Kokku käibevara	22 078	23 255
Põhivara		
Materiaalne põhivara	1 726	1 726
Kokku põhivara	1 726	1 726
Kokku varad	23 804	24 981
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	2 141	2 304
Kokku lühiajalised kohustused	2 141	2 304
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	12 046	15 171
Kokku pikaajalised kohustused	12 046	15 171
Kokku kohustused	14 187	17 475
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	223	223
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	7 283	6 035
Aruandeaasta tulem	2 111	1 248
Kokku netovara	9 617	7 506
Kokku kohustused ja netovara	23 804	24 981

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	23 648	24 665
Tulu ettevõtlusest	97	0
Muud tulud	31	10
Kokku tulud	23 776	24 675
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-19 311	-20 985
Tööjõukulud	-2 062	-2 062
Kokku kulud	-21 373	-23 047
Põhitegevuse tulem	2 403	1 628
Intressikulud	-293	-380
Muud finantstulud ja -kulud	1	0
Aruandeaasta tulem	2 111	1 248

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	2 403	1 628
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 573	3 500
Varude muutus	0	227
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-163	-14
Laekunud intressid	1	0
Kokku rahavood põhitegevusest	4 814	5 341
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-3 125	-3 048
Makstud intressid	-293	-380
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 418	-3 428
Kokku rahavood	1 396	1 913
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 858	5 945
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 396	1 913
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 254	7 858

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	223	6 035	6 258
Aruandeaasta tulem		1 248	1 248
31.12.2014	223	7 283	7 506
Aruandeaasta tulem		2 111	2 111
31.12.2015	223	9 394	9 617

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu VESKI 11 raamatupidamise aastaaruanne 2015.aasta on koostatud lahtudes Rahvusvahelistest Finantsaruandluse Standarditest (IFRS), nagu need on vastu võetud Euroopa Liidu piilt. Aastaaruanne on kooskõlas rahvusvahelise finantsaruandluse standardis IAS 34, „Vahearuanne“, satestatud nõuetega ning kasutatud on samu arvestusmeetodeid ja põhimõtteid, mida kasutati 2011.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel.

Aruanne on koostatud tuhandetes eurodes, kui ei ole margitud teisiti.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates 1. jaanuarist 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR).

Sellest tulenevalt konverteeris sellest kuupäevast alates oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2015.aasta ja järgnevaid finantsaruandeid koostatakse eurodes. Võrdlusandmed on konverteeritud ametliku üleminekukursiga 15.6466 EEK/EUR.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ning rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit) ning kuni kolmekuulisi tähtajalisi deposiite. Raha ja raha ekvivalendid on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Omanikelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse alguselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasini kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Seotud osapooled

Tehinguid seotud osapooltega polnud.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtud RTJ14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta hooneühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
SEB pank	9 254	7 858
Kokku raha	9 254	7 858

SEB a/konto EE121010220025863018/EUR/ saldo 31.12.2015.a. - 9254.13 euro.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	97	97
Ostjatelt laekumata arved	97	97
Muud nõuded	3 033	3 033
Viitlaekumised	3 033	3 033
Ettemaksed	8 785	8 785
Tulevaste perioodide kulud	8 785	8 785
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 915	11 915
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 579	2 579
Ostjatelt laekumata arved	2 579	2 579
Ettemaksed	11 909	11 909
Tulevaste perioodide kulud	11 909	11 909
Kokku nõuded ja ettemaksed	14 488	14 488

Nõuded liikmete vastu on hinnatud individuaalselt, lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Nõuded liikmete vastu on bilansis kajastatud summas 2875.89 euro.

Nõuded ostjate vastu on bilansis kajastatud summas 96.82 euro.

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Fonolukk VIZIT	751	751
muruniiduk MTD G 46 MO	158	158
Kokku varud	909	909

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		25		26
Sotsiaalmaks		43		43
Kohustuslik kogumispension		4		4
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		72		73

Lisa 6 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Kokku	
	Maa	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	1 726	1 726
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	1 726	1 726
31.12.2014		
Soetusmaksumus	1 726	1 726
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	1 726	1 726
31.12.2015		
Soetusmaksumus	1 726	1 726
Akumuleeritud kulum	0	
Jääkmaksumus	1 726	1 726

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pangalaen/L070047673	12 046		12 046	
Pikaajalised laenud kokku	12 046		12 046	
Laenukohustused kokku	12 046		12 046	
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pangalaen/L070047673	15 171			15 171
Pikaajalised laenud kokku	15 171			15 171
Laenukohustused kokku	15 171			15 171

Lõpp pangalaen august 2019.a.

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 849	1 849
Maksuvõlad	72	72
Muud võlad	55	55
Muud viitvõlad	55	55
Saadud ettemaksed	158	158
Muud saadud ettemaksed	158	158
Muud viivised	7	7
Kokku võlad ja ettemaksed	2 141	2 141
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 036	2 036
Maksuvõlad	73	73
Muud võlad	123	123
Muud viitvõlad	123	123
Saadud ettemaksed	72	72
Muud saadud ettemaksed	72	72
Kokku võlad ja ettemaksed	2 304	2 304

Võlad tarnijatele 1848.81 euro s.h.

Eesti Energia AS - 42.57 euro

Ekovir OÜ - 17.17 euro

Järve Biopuhastus OÜ - 160.33 euro

Viru Soter OÜ - 38.40 euro

VKG Soojus AS - 1590.34 euro.

Tarnijatele võlgnevus koosneb arvestatud arvest, mille maksetähtaeg 31.12.2015.a. ei ole veel saabunud.

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	23 648	24 665
Kokku liikmetelt saadud tasud	23 648	24 665

Lisa 10 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2015
Rent el.en.	97
Kokku tulu ettevõtlusest	97

Lisa 11 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	31	10
Kokku muud tulud	31	10

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Energia	13 154	13 857
Elektrienergia	365	389
Soojusenergia	12 789	13 468
Mitmesugused bürookulud	0	20
Prügivedu	186	188
Vesi ja kanalisatsioon	1 673	1 882
Remonditööd	3 447	3 793
Raamatupidamisteenused	461	461
Vara kindlustusmaksed	303	285
Surveproov küttesüsteemi	50	48
Pangateenused	19	19
Majanduskulud	18	432
Kokku mitmesugused tegevuskulud	19 311	20 985

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	1 550	1 550
Sotsiaalmaksud	512	512
Kokku tööjõukulud	2 062	2 062
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 14 Intressikulud (eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	-293	-380
Kokku intressikulud	-293	-380

Lisa 15 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	18	18
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014

Arvestatud tasu	1 550	1 550
-----------------	-------	-------

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.06.2016

KORTERIÜHISTU VESKI 11 (registrikood: 80170242) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VEERA KIRILLOVA	Juhatuse liige	13.06.2016
OLGA REKSNEVITŠ	Juhatuse liige	16.06.2016
JELENA GRUŠEVSKAJA	Juhatuse liige	29.06.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3362577
E-posti aadress	vkirillova843@gmail.com
E-posti aadress	vm@soter.us