

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korteriühistu Kivimurru 45

registrikood: 80173507

tänava/talu nimi, Kivimurru tn 45

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 11411

telefon: +372 5049454, +372 6212215, +372 5097305

e-posti aadress: olgagusseva@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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 11 Muud tulud	12
Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Muud kulud	13
Lisa 15 Intressikulud	13
Lisa 16 Seotud osapooled	13
Lisa 17 Täiendav lisa 1	14
Aruande allkirjad	15

Tegevusaruanne

Mittetulundusühing korteriühistu Kivimurru 45 on registreeritud Äriregistris 2002 aastal. Alates septembrist 2002a, toimub aktiivne elamu Kivimurru 45 majandus tegevus Elamus Kivimurru 45 asub 29korterit; seega korteriühitus on 29 liiget KÜ Kivimurru 45 põhitegevusalaks on korteriomanikele soojusenergia, vee ja prügiveo teenuste vahendamine ning elamuhoidus- ja remonditeenuste teostamise organiseerimine Remonditööde kogusumma 2015 aastal oli 12554 euro

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	9 576	15 132	2
Nõuded ja ettemaksed	13 031	12 954	3
Kokku käibevara	22 607	28 086	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	148 423	55 908	3
Kokku põhivara	148 423	55 908	
Kokku varad	171 030	83 994	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	9 093	8 479	6
Võlad ja ettemaksed	5 624	7 432	7
Kokku lühiajalised kohustused	14 717	15 911	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	148 423	55 908	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	3 278	6 524	9
Kokku pikaajalised kohustused	151 701	62 432	
Kokku kohustused	166 418	78 343	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 003	2 003	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	3 648	3 529	
Aruandeaasta tulem	-1 039	119	
Kokku netovara	4 612	5 651	
Kokku kohustused ja netovara	171 030	83 994	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	25 253	14 548	10
Muud tulud	452	568	11
Kokku tulud	25 705	15 116	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-12 554	-7 273	12
Mitmesugused tegevuskulud	-5 154	-2 718	
Tööjõukulud	-3 781	-4 934	13
Muud kulud	0	-9	14
Kokku kulud	-21 489	-14 934	
Põhitegevuse tulem	4 216	182	
Intressikulud	-5 255	-63	15
Aruandeaasta tulem	-1 039	119	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	4 216	182	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-92 592	-60 303	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 054	7 765	
Makstud intressid	-5 255	-63	15
Kokku rahavood põhitegevusest	-98 685	-52 419	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	101 611	64 387	
Saadud laenude tagasimaksed	-8 482	-5 435	12
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	93 129	58 952	
Kokku rahavood	-5 556	6 533	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	15 132	8 599	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-5 556	6 533	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 576	15 132	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	Kokku netovara
31.12.2013	2 003	3 529	5 532
Aruandeaasta tulem		119	119
31.12.2014	2 003	3 648	5 651
Aruandeaasta tulem		-1 039	-1 039
31.12.2015	2 003	2 609	4 612

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

K/Ü Kivimurru 45 31.12.2015.aastal lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse § 32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud (täis)eurodes

Kasumiaruande koostamisel on kasutatud I skeemi. Nii kasumiaruandes kui lisades, milles on avalikustatud selgitused kasumiaruande kirjade kohta on tulud kajastatud positiivsete ja kulud negatiivsete (st miinusemärgiga) summadena.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse pangakontode jaake

Nõuded ja ettemaksed

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

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Väljateenitud puhkusetasu on tulude ja kulude aruandes kajastatud ning bilansis arvele võetud lühiajalise kohustusena

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud 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 korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Intressitulu kajastatakse tekkepohiselt

Maksustamine

Maksud arvestatakse tekkepohiselt arvestatud tootasudelt.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse korteriühistu liikmeid

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
pank	9 576	15 132
Kokku raha	9 576	15 132

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	3 938	3 938			4
Ostjatelt laekumata arved	3 938	3 938			
Muud nõuded	157 516	9 093	50 390	98 033	6
Laenu nõuded	157 516	9 093	50 390	98 033	
Kokku nõuded ja ettemaksed	161 454	13 031	50 390	98 033	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	4 475	4 475			4
Ostjatelt laekumata arved	4 475	4 475			
Muud nõuded	64 387	8 479	55 908		6
Laenu nõuded	64 387	8 479	55 908		
Kokku nõuded ja ettemaksed	68 862	12 954	55 908		

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	3 938	4 475	3
Liikmetelt laekumata maksed	1 611	754	
Nõuded teenuste vahendamise eest	2 327	3 721	
Kokku nõuded ostjate vastu	3 938	4 475	

Tenuste vahendamine

Teenuste liik 31.12.2014 ost. müük 31.12.2015

Prügivedu 106 1102 1116 92

Elekter 253 1070 1248 75

Vesi 378 4131 4187 322

Küte 2985 15833 16980 1838

3722 22136 23531 2327

Nõuded liikmete vastu teenuste vahendamise eest seisuga 31.12.2015.a on summas 2327euro

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	46	49
Sotsiaalmaks	78	78
Kohustuslik kogumispension	1	1
Töötuskindlustusmaksed	4	5
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	129	133

Lisa 6 Laenukohustused (eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
laen14-088000-JI-1	157 516	9 093	50 390	98 033	3.306%	EUR	30.10.2029
Pikaajalised laenud kokku	157 516	9 093	50 390	98 033			
Laenukohustused kokku	157 516	9 093	50 390	98 033			

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
laen	64 387	8 479	55 908		3.781	EUR	2029
Pikaajalised laenud kokku	64 387	8 479	55 908				
laen							
Laenukohustused kokku	64 387	8 479	55 908				

s-do31.12.2014 64387
 laekunud 2015 101611
 makstud 2015 -8482
 s-do 31.12.2015 157516

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 967	4 967	
Võlad töövõtjatele	391	391	8
Maksuvõlad	129	129	5
Muud võlad	129	129	
Muud viitvõlad	129	129	
avansiaruanne	8	8	
Kokku võlad ja ettemaksed	5 624	5 624	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 772	6 772	
Võlad töövõtjatele	392	392	8
Maksuvõlad	133	133	5
Muud võlad	128	128	
Muud viitvõlad	128	128	
avansiaruanne	7	7	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 432	7 432	

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Puhkusetasude kohustus	205	206
tootasu	186	186
Kokku võlad töövõtjatele	391	392

Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
remondifond	315	13 137	-6 928	6 524
kindlustus		408	-408	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	315	13 545	-7 336	6 524
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	315	13 545	-7 336	6 524

	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	6 524	14 155	-17 401	3 278
kindlustus		408	-408	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	6 524	14 563	-17 809	3 278
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	6 524	14 563	-17 809	3 278

Sihtotstarbelised tasud s-do 31.12.2014 6524

Liikmetelt saadud tasud 14563
 laenukulud -8482 vaata lisa 12
 intressikulud -5255 vaata lisa 15
 remonnditood -3664
 kindlustus -408
 Sihtotstarbelised tasud s-do 31.12.2015 3278

Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	7 444	7 212
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	17 401	6 928
kindlustus	408	408
Kokku liikmetelt saadud tasud	25 253	14 548

Lisa 11 Muud tulud (eurodes)

	2015	2014
Trahid, viivised ja hüvited	169	54
Muud	283	514
Kokku muud tulud	452	568

Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	3 664	0
Laenukulud	8 482	5 435
kindlustus	408	408
katuse renoveerimise põhiprojekt	0	600
lepingutasu	0	830
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12 554	7 273

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	2 831	3 693
Sotsiaalmaksud	950	1 241
Kokku tööjõukulud	3 781	4 934
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	4	4

Lisa 14 Muud kulud (eurodes)

	2015	2014
vesi	0	9
Kokku muud kulud	0	9

Lisa 15 Intressikulud (eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	5 255	63
Kokku intressikulud	5 255	63

Lisa 16 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	28	28
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	161 454	60	68 862	60

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused

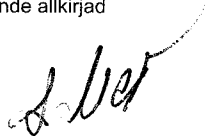
	2015	2014
Arvestatud tasu	909	0

Lisa 17 Täiendav lisa 1

2015 majandusaasta aruande on kinnitatud üldkoosoleku otsusega 28.06 2016.

Majandusaasta aruande allkirjad

Ljudmilla Maljova
juhatuse liige

 28.06 2016.a

Pavel Kolesnik
juhatuse liige

 28.06 2016.a

Anne Noor
juhatuse liige

 28.06 2016.a

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6212215
Mobiiltelefon	+372 5097305
Mobiiltelefon	+372 5049454
E-posti aadress	olgagusseva@mail.ru