

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: KORTERIÜHISTU KESKALLEE 20

registrikood: 80258215

tänavatänu nimi, Keskallee 20

maja ja korteri number:

linn: Kohtla-Järve linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 30321

telefon: +372 55634174, +372 3374829

e-posti aadress: mbogry@asso.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	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Annetused ja toetused	12
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Intressikulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu Keskallee 20 on registreeritud 25.10.2007 a. aadressil **Keskallee 20 Kohtla-Järve 30322** (registrikood 80258215).

KÜ Keskallee 20 majandusaasta aruanne 2015 aasta eest kajastab korteriüstu tegevust alatest 01.01.2015.a. kuni 31.12.2015.a..

Korteriühistu liikmeteks on 10 korteriomanikku. Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on 2-liikmeline. Juhatuse eesotsas on juhatus esimees.

KÜ esimees: Mikhail Bogry

Juhatuse liikmed:

Mikhail Bogry - isikikood 35709202248

KÜ Keskallee 20 on mittetulundusühing

KÜ Keskallee 20 on üks tegevusvaldkond :

Korteriühistu ülesandeks on korteriühistu heaperemehelik majandamine.

KÜ on võtnud endale ülesandeks osutada oma liikmetele kommunaalteenuste vahendamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	685	2 105
Nõuded ja ettemaksed	4 870	2 485
Kokku käibevara	5 555	4 590
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	31 898	33 412
Kokku põhivara	31 898	33 412
Kokku varad	37 453	38 002
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	1 514	1 447
Võlad ja ettemaksed	306	457
Kokku lühiajalised kohustused	1 820	1 904
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	31 898	33 412
Kokku pikaajalised kohustused	31 898	33 412
Kokku kohustused	33 718	35 316
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	278	278
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 408	1 672
Aruandeaasta tulem	1 049	736
Kokku netovara	3 735	2 686
Kokku kohustused ja netovara	37 453	38 002

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	7 320	5 913
Muud tulud	0	31
Kokku tulud	7 320	5 944
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 457	-791
Mitmesugused tegevuskulud	-495	-928
Tööjõukulud	-2 908	-2 028
Kokku kulud	-4 860	-3 747
Põhitegevuse tulem	2 460	2 197
Intressikulud	-1 411	-1 461
Aruandeaasta tulem	1 049	736

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	7 320	7 320
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-5 912	-3 549
Kokku rahavood põhitegevusest	1 408	3 771
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenude tagasimaksed	-1 417	-1 407
Laekunud intressid	-1 411	-1 461
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-2 828	-2 868
Kokku rahavood	-1 420	903
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 105	1 202
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-1 420	903
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	685	2 105

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	278	1 672	1 950
Aruandeaasta tulem		736	736
31.12.2014	278	2 408	2 686
Aruandeaasta tulem		1 049	1 049
31.12.2015	278	3 457	3 735

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Keskallee 20 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvahelisel tinnustatud 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 reglementeerii piisavalt, on tuginetud Rahvusvahelistele Standarditele (International Accounting Standards).

Raamatupidamise aastaaruanne arvnäitajad on esitatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

2015 aasta majandusaastal ei esitusviisi muudetud

Raha

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, raha jääk vastaval raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõtte näidatud jäägiga. KÜ-l on avatud deposiitkonto milline rahajääk võrdub pangaväljavõtte näidatud jäägiga. Sularaha kassas on aastavahetuse seisuga inventeeritud. Sularaha jääk kassas võrdus jäägiga raamatupidamise andmetel.

Nõuded ja ettemaksed

Sellel kirjel näidatakse korteromanike tasumata hooldustasude, remonditasude, kommunaalmaksete, laekumata osakapital ja laenuõuete summad. Nõudeid korteromanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalse põhivarana on arvele võetud olulise soetusmaksumusega ja ühe aastase eeldatava kasuliku kasutuseajaga varad. Kulumit arvestatakse soetusmaksumuselt lineaarsel meetodil, lähtudes eeldatavast majanduslikult kasulikust tööajast

Finantskohustused

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuv summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi. Elamu remondiks on saadud pangas pikaajalist laenu. Elamu remonti (parendusi) põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteromanike omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu. Saadud pikaajaline laen on kajastatud KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ning KÜ nõudena korteromanike vastu bilansi aktivas. Sellisel kajastamisel on lähtutud asjaolust, et laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteromanike vastu.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikkajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ 2, muuhulgas:

- lühiajaliste kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;
- pikaajaliste kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu bilansipäevast arvates;

Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta. Intressikulu on perioodikulu, mis kajastub selle majandusaasta aruandes, millal intress tasumisele kuulub.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

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

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuludena, neid kajastatakse

bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Pikaajalise laenu intressid kajastatakse kuluna selle aasta tulude ja kulude aruandes, millal need tasumisele kuuluvad.

Kulud

Kulud on kirjeldatud tekkepõhilise arvestusprintsibi alusel.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on juhatuse liikmed nende perekonna liikmed

Füüsilisest isikust liikmete arv - 8

Juriidilisest isikust liikmete arv - 2

Seotud isikutega ostu-müügitehinguid 2014.a. majandusaasta jooksul tehtud ei ole

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted ja hinnangud

Korteriühistu on koostanud 2015.a. raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamisseaduse §-le 17 Eesti hea raamatupidamisetava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses Raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Swedbank	235	1 223
Sebbank	450	808
Kassa	0	74
Kokku raha	685	2 105

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	4 870	2 485
Lühiajaline laen	1 514	1 447
Ostjate laekumata arved	3 356	1 038
Kokku nõuded ostjate vastu	4 870	2 485

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks		37
Üksikisiku tulumaks	36	
Sotsiaalmaks	60	60
Kohustuslik kogumispension	4	4
Töötuskindlustusmaksed	6	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	106	101

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Svedbank	1 514	1 514				
Lühiajalised laenud kokku	1 514	1 514				
Pikaajalised laenud						
Swdbank	31 898		8 456	23 442	4,07	28.11.2031
Pikaajalised laenud kokku	31 898		8 456	23 442		
Laenukohustused kokku	33 412	1 514	8 456	23 442		
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Swedbank	1 447	1 447				
Lühiajalised laenud kokku	1 447	1 447				
Pikaajalised laenud						
Swedbank	33 412		5 190	28 222	4,07	28.11.2031
Pikaajalised laenud kokku	33 412		5 190	28 222		
Laenukohustused kokku	34 859	1 447	5 190	28 222		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	190	190
Võlad töövõtjatele	0	0
Maksuvõlad	106	106
Muud võlad	10	10
Muud viitvõlad	10	10
Kokku võlad ja ettemaksed	306	306
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	218	218
Võlad töövõtjatele	0	0
Maksuvõlad	101	101
Saadud ettemaksed	138	138
Muud saadud ettemaksed	138	138
Pikaajalised laenud		
Kokku võlad ja ettemaksed	457	457

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
OÜ Ekovir	47	
OÜ Biopuhastus	134	
AS Eesti Energia	9	
AS Seesam Insurance		
Kokku võlad tarnijatele	190	

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	7 320	5 913
Kokku liikmetelt saadud tasud	7 320	5 913

Lisa 9 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2015
Kokku annetused ja toetused	
pangalaen	

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	0	760
Hooldustööd	0	31
Muud	-1 457	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 457	791

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Prügivedu	0	0
Kantseleitarbed	0	3
Majandusteenused ja kulud	0	16
Materjalide kulu	132	40
Auto kasutamise eest	0	512
Pangateenused	23	23
lumekoristus	0	0
Raamatupidamisteenused	120	120
laenu lepingutasu	0	0
Majakarbi kindlustus	220	213
Juriidilised ja riigilõivu kulud	0	0
muud kulud	0	1
Kokku mitmesugused tegevuskulud	495	928

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	2 184	1 525
Sotsiaalmaksud	721	503
Kokku tööjõukulud	2 905	2 028
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 13 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	1 411	1 461
Kokku intressikulud	1 411	1 461

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	8
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	2 184	1 525

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.06.2016

KORTERIÜHISTU KESKALLEE 20 (registrikood: 80258215) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MIKHAIL BOGRY	Juhatuse liige	02.07.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3374829
Mobiiltelefon	+372 55634174
E-posti aadress	mbogry@asso.ee