

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Tškalovi tn 20 Korterühistu

registrikood: 80054843

tänavatalu nimi, Tškalovi 20

maja ja korteri number:

linn: Sillamäe linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihtnumber: 40232

e-posti aadress: olgasugis@gmail.com, marso132003@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu on mittetulundusühistu, mille eesmärgiks on korteriomandite eseme
osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja
korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.
Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 5 liikmest.
Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 26215 eurot ja kulud olid 28604 eurot.
Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2015.a.
majandustegevuse aastakavale.
2015. aastal oli Tškalovi tn.20 KÜ keskmine töötajate arve 1 töötaja ning palgakulu oli
4174 eurot.
Juhatuse liikmete tasu oli 5478 eurot.
Tööjõukuludes on kajastatud juhatuse liikmete tasu ja töövõtulepingu tasud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 376	2 224	2
Nõuded ja ettemaksed	10 079	13 498	3
Kokku käibevara	12 455	15 722	
Kokku varad	12 455	15 722	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	8 512	9 390	5
Kokku lühiajalised kohustused	8 512	9 390	
Kokku kohustused	8 512	9 390	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	501	501	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	5 831	6 370	
Aruandeaasta tulem	-2 389	-539	
Kokku netovara	3 943	6 332	
Kokku kohustused ja netovara	12 455	15 722	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	23 297	17 254	6
Annetused ja toetused	1 923	1 937	
Tulu ettevõtlusest	655	509	
Muud tulud	340	399	
Kokku tulud	26 215	20 099	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-13 380	-11 387	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 343	-3 482	
Tööjõukulud	-11 881	-5 769	7
Kokku kulud	-28 604	-20 638	
Põhitegevuse tulem	-2 389	-539	
Aruandeaasta tulem	-2 389	-539	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-2 389	-539	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 419	-1 328	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-878	-502	
Kokku rahavood põhitegevusest	152	-2 369	
Kokku rahavood	152	-2 369	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 224	4 593	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	152	-2 369	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 376	2 224	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	501	6 370	6 871
Aruandeaasta tulem		-539	-539
31.12.2014	501	5 831	6 332
Aruandeaasta tulem		-2 389	-2 389
31.12.2015	501	3 442	3 943

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu 2015.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seadusega, mida täiendavad Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendid.

Korteriühistu kasutab tulude ja kulude aruande koostamisel Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduse liisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.
Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha ja kirjel ja rahavoogude aruandes raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiuseid pankades ja lühiajalisi panga deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Varud

Varud võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb varude soetamise seotud otsestest väljaminekutest. Bilansis on varude hindamisel kasutatud FIFO meetodit.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lahtutud RTJ 14 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 moeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt noude ja kohustusena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Pank	2 376	2 224
Kokku raha	2 376	2 224

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 721	9 721
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7	7
Muud nõuded	76	76
Viitlaekumised	76	76
Ettemaksed	275	275
Tulevaste perioodide kulud	275	275
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 079	10 079

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	13 226	13 226
Ostjatelt laekumata arved	13 226	13 226
Muud nõuded	76	76
Viitlaekumised	76	76
Ettemaksed	196	196
Tulevaste perioodide kulud	196	196
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 498	13 498

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		92	44
Sotsiaalmaks		247	117
Kohustuslik kogumispension		6	
Töötuskindlustusmaksed		7	
Ettemaksukonto jääk	7		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7	352	161

Maksude võlgnevus koosneb arvestatud maksudest, mille maksetähtaeg 31.12.15 ei ole veel saabunud.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 115	7 115
Võlad töövõtjatele	752	752
Maksuvõlad	352	352
Muud võlad	293	293
Muud viitvõlad	293	293
Kokku võlad ja ettemaksed	8 512	8 512
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 593	8 593
Võlad töövõtjatele	442	442
Maksuvõlad	161	161
Muud võlad	194	194
Muud viitvõlad	194	194
Kokku võlad ja ettemaksed	9 390	9 390

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	19 292	17 254
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	4 005	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	23 297	17 254

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	9 652	4 338
Sotsiaalmaksud	2 229	1 431
Kokku tööjõukulud	11 881	5 769

Tööjõukuludes on kajastatud juhatuse liikmete tasu ja töövõtulepingu tasud.

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	84	84
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	5 478	4 338

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.04.2016

Tškalovi tn 20 Korteriühistu (registrikood: 80054843) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLGA PIHLAK	Juhatuse liige	09.06.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	marso132003@mail.ru
E-posti aadress	olgasugis@gmail.com