

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: KORTERIÜHISTU NARVA MNT 43

registrikood: 80162277

tänava/talu nimi, Narva mnt 43-26

maja ja korteri number:

linn: Jõhvi linn

vald: Jõhvi vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihtnumber: 41535

telefon: +372 57837109, +372 5526510

e-posti aadress: elmiremrsp@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	9
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 tarnijatele	11
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 10 Muud tulud	12
Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Intressikulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu modustati 2002.a. Korteriühistu liikmeteks on 45 korteriomannikku. Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on 3-liikmeline. Juhatuse eesotsas on juhatuse esimees. Korteriühistu on mittetulundusühing. 2015.a. teostati remonttöid summas 5754 euri eest, majandussats tulem -514 euri

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	6 658	7 499
Nõuded ja ettemaksed	6 110	8 307
Kokku käibevara	12 768	15 806
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	0	1 397
Kokku põhivara	0	1 397
Kokku varad	12 768	17 203
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	1 311	1 397
Võlad ja ettemaksed	2 934	4 359
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	1 371	1 900
Kokku lühiajalised kohustused	5 616	7 656
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	0	1 881
Kokku pikaajalised kohustused	0	1 881
Kokku kohustused	5 616	9 537
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	390	390
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	7 276	6 644
Aruandeaasta tulem	-514	632
Kokku netovara	7 152	7 666
Kokku kohustused ja netovara	12 768	17 203

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	10 504	9 880
Muud tulud	707	880
Kokku tulud	11 211	10 760
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 754	-3 487
Mitmesugused tegevuskulud	-2 238	-2 467
Tööjõukulud	-3 632	-2 762
Muud kulud	0	-1 230
Kokku kulud	-11 624	-9 946
Põhitegevuse tulem	-413	814
Intressikulud	-101	-182
Aruandeaasta tulem	-514	632

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-413	814
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 508	-1 084
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 935	762
Kokku rahavood põhitegevusest	1 160	492
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-1 900	-1 816
Makstud intressid	-101	-182
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 001	-1 998
Kokku rahavood	-841	-1 506
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 499	9 005
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-841	-1 506
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 658	7 499

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	390	6 644	7 034
Aruandeaasta tulem		632	632
31.12.2014	390	7 276	7 666
Aruandeaasta tulem		-514	-514
31.12.2015	390	6 762	7 152

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Narva mnt 43 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud 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 Raamatupidamise Standarditele (International Accounting Standards).

Majandusaasta algas 1. jaanuar 2015 ja lõppes 31. detsember 2015. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud euros.

Raha

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

Välisvaluutas toimunud tehingud ning välisvaluutas fikseeritud finantsvarad ja -kohustused

Välisvaluutastehinguid ei ole tehtud

Nõuded ja ettemaksed

Sellel kirjel näidatakse korteromanike tasumata hooldustasude, kommunaalmaksete, laekumata 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

Puuduvad matrisaalsed ja immaterjaalsed põhivarad

Finantskohustused

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 tekkepõhiliselt, tulude ja kulude vastavuse printsibist 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 kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsibi alusel.

Seotud osapooled

Seotud osapooled on juhatuse liikmed, nende perekonnaliikmed ja sugulased

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Swedbank	6 658	7 499
Kokku raha	6 658	7 499

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 799	4 799	
Ostjatelt laekumata arved	4 799	4 799	
Muud nõuded	1 311	1 311	
Laenunõuded	1 311	1 311	
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 110	6 110	
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 307	8 307	
Ostjatelt laekumata arved	8 307	8 307	
Muud nõuded	1 397		1 397
Laenunõuded	1 397		1 397
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 704	8 307	1 397

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	6 110	9 704
Aegunud laekumata arved	1 349	1 643
Detsembrikuu eest esitatud arved	3 450	4 783
Laenunõuded	1 311	3 278
Kokku nõuded ostjate vastu	6 110	9 704

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	40	45
Sotsiaalmaks	66	72
Töötuskindlustusmaksed	3	1
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	109	118

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Swedbank	1 311	1 311				
Lühiajalised laenud kokku	1 311	1 311				
Laenukohustused kokku	1 311	1 311				
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Lühiajalised laenud						
Swedbank	1 397	1 397			4,269%	30.08.2023
Lühiajalised laenud kokku	1 397	1 397				
Pikaajalised laenud						
Swedbank	1 881		1 881			
Pikaajalised laenud kokku	1 881		1 881			
Laenukohustused kokku	3 278	1 397	1 881			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 457	2 457
Võlad töövõtjatele	0	0
Maksuvõlad	109	109
Saadud ettemaksed	368	368
Kokku võlad ja ettemaksed	2 934	2 934
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 906	3 906
Võlad töövõtjatele	0	0
Maksuvõlad	118	118
Korteriomanike ettemaksed	335	335
Kokku võlad ja ettemaksed	4 359	4 359

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
OÜ Vkg Soojus		3 335
AS Eesti Energia		39
AS Eesti Gaas		83
OÜ Järve Boipuhastus		326
OÜ Ekovir		123
Kokku võlad tarnijatele		3 906

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	4 750	9 880
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	5 754	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	10 504	9 880

Lisa 10 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Muud	707	880
Kokku muud tulud	707	880

Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	5 754	3 487
Kindlustusmaksed	0	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	5 754	3 487

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Raamatupidamisteenus	844	1 017
Pangakulu	30	44
EKÜL liikmemaks	151	151
Isikliku auto kasutamine	0	512
Heakorralduskulud	33	75
Riigilõiv	97	0
Õigusabi	37	0
Majakarbi kindlustus	325	327
Energiaaudit enrgiamärgis	490	0
Tehnohoolduskulud	38	197
Otsekorralduste pangakulud	193	144
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 238	2 467

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	2 731	2 070
Sotsiaalmaksud	901	683
Töötuskindlustusmaks	0	9
Kokku tööjõukulud	3 632	2 762
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 14 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	101	182
Kokku intressikulud	101	182

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	45	45
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	2 350	1 038

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.2016

KORTERIÜHISTU NARVA MNT 43 (registrikood: 80162277) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RASMUS KUUSEMETS	Juhatuse liige	10.08.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5526510
Mobiiltelefon	+372 57837109
E-posti aadress	elmiremrsp@gmail.com