

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Rakvere tee 3

registrikood: 80082638

tänava/talu nimi, Rakvere tee 3

maja ja korteri number:

alevik: Kadrina alevik

vald: Kadrina vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthnumber: 45201

telefon: +372 56566197, +372 56754013, +372 58118153

e-posti aadress: kadrina.rakvere@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 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 10 Muud tulud	11
Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	12
Lisa 14 Seotud osapooled	12
Lisa 15 Elanikele vahendatud kommunaalteenused	13
Aruande allkirjad	14

TEGEVUSARUANNE

Korteriühistu Rakvere tee 3, reg nr. 80082638 iseseisvalt tegutseb alates 20.04.1999a. Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Üldkoosolek kinnitas kommunaalkulde kuluarvestuse metoodika ja kinnitati eelarve 2016. Üldkoosolekul tutvustas tehniline konsultant maja projekteerimisega seonduvat. Tutvustati ventilatsiooniuringu tulemused. Määrati 3 juhatuse liikmele juhatuse liikmetasu. Korteriühistul on palgal 1 majahoidja.

Tegeleti võlgnike võlgnevusega.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 3 liikmest.

2015 a.toimus üks üldkoosolek.

Juhatus liige_____

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	50 556	42 007	2
Nõuded ja ettemaksed	30 078	35 942	3
Kokku käibevara	80 634	77 949	
Kokku varad	80 634	77 949	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	12 600	12 909	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	22 185	24 436	
Kokku lühiajalised kohustused	34 785	37 345	
Kokku kohustused	34 785	37 345	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	9 292	9 292	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	31 312	27 372	
Aruandeaasta tulem	5 245	3 940	
Kokku netovara	45 849	40 604	
Kokku kohustused ja netovara	80 634	77 949	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	31 713	15 942	9
Muud tulud	3 139	1 844	10
Kokku tulud	34 852	17 786	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-16 192	-2 000	11
Mitmesugused tegevuskulud	-8 633	-9 222	12
Tööjõukulud	-4 786	-2 628	13
Kokku kulud	-29 611	-13 850	
Põhitegevuse tulem	5 241	3 936	
Muud finantstulud ja -kulud	4	4	
Aruandeaasta tulem	5 245	3 940	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	5 241	3 936	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	5 864	-2 226	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-309	2 025	
Laekunud intressid	4	4	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-2 251	11 939	
Kokku rahavood põhitegevusest	8 549	15 678	
Kokku rahavood	8 549	15 678	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	42 007	26 329	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	8 549	15 678	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	50 556	42 007	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	9 292	27 372	36 664
Aruandeaasta tulem		3 940	3 940
31.12.2014	9 292	31 312	40 604
Aruandeaasta tulem		5 245	5 245
31.12.2015	9 292	36 557	45 849

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Rakvere tee 3 juhatus on koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis koosneb bilansist, tulemiaruandest, rahavoogudearuandest, netovara muutuste aruandest ja aastaaruande lisadest. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud Eesti Vabariigis kehtivat raamatupidamise seadust ja hea raamatupidamisetava nõudeid.

Koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab juhatuse hinnangul õigesti ja õiglaselt KÜ Rakvere tee 3 vara, kohustuste ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Finantsaruanded on koostatud lähtudes järjepidevuse ja võrreldavuse printsiibist. Kui finantsaruannete kirjete esitust või klassifitseerimise meetodit on muudetud, siis on vastavalt ümberklassifitseeritud ka eelmiste perioodide võrreldavad näitajad.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit).

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühitsu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna vastavalt nende eesmärgile põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Põhitegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit. Investeerimis- ja finantseerimistegevusest tulenevad rahavood on kajastatud otsemeetodi kohaselt.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Annetused ja toetused

Korteriühistu Rakvere tee 3 on sihtfinantseerimise kajastamisel lähtunud brutomeetodist. Brutomeetod – saadud vara võetakse bilansis arvele tema õiglasest väärtusest ning samas summas kajastatakse bilansis kohustusena tulevaste perioodide tulu sihtfinantseerimisest. Saadud vara amortiseeritakse kulusse ja sihtfinantseerimise kohustus tulusse saadud vara järelejäänud kasuliku eluea jooksul.

Sihtfinantseerimine, mida saadakse eelmistel perioodidel tekkinud kulude eest või millega ei kaasne täiendavaid tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimine aset leidis.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. 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 tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel on lähtutud tulude-kulude vastavuse printsiibist.

Kulud

Kulud on kajastatud tekkepõhise arvestusprintsiibi alusel.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatus. Seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	50 556	42 007
Kokku raha	50 556	42 007

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	29 646	29 646	
Ostjatelt laekumata arved	29 646	29 646	4
Ettemaksed	432	432	
Tulevaste perioodide kulud	432	432	
Kokku nõuded ja ettemaksed	30 078	30 078	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	35 702	35 702	
Ettemaksed	240	240	
Tulevaste perioodide kulud	240	240	
Kokku nõuded ja ettemaksed	35 942	35 942	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	29 646	35 702
Ostjatelt laekumata arved	29 646	35 702
Kokku nõuded ostjate vastu	29 646	35 702

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	170	43
Sotsiaalmaks	288	63
Kohustuslik kogumispension	17	4
Töötuskindlustusmaksed	9	6
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	484	116

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	9 838	9 838	
Võlad töövõtjatele	578	578	7
Maksuvõlad	484	484	5
Saadud ettemaksed	1 700	1 700	
Muud saadud ettemaksed	1 700	1 700	
Kokku võlad ja ettemaksed	12 600	12 600	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	11 792	11 792	
Võlad töövõtjatele	258	258	
Maksuvõlad	116	116	
Saadud ettemaksed	743	743	
Muud saadud ettemaksed	743	743	
Kokku võlad ja ettemaksed	12 909	12 909	

Lisa 7 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Võlad töövõtjatele	339	18
Puhkusekohustus	239	240
Kokku võlad töövõtjatele	578	258

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	12 497	13 939	-2 000	24 436
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	12 497	13 939	-2 000	24 436
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12 497	13 939	-2 000	24 436
	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	24 436	13 941	-16 192	22 185
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	24 436	13 941	-16 192	22 185
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	24 436	13 941	-16 192	22 185

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	15 521	13 942
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	16 192	2 000
Kokku liikmetelt saadud tasud	31 713	15 942

Lisa 10 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Kommunaalmaksete vahendamisest tekkinud tulu	0	0
Muud	3 139	1 844
Kokku muud tulud	3 139	1 844

Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	-16 192	-2 000
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-16 192	-2 000

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	-21	-28
Mitmesugused bürookulud	-51	-100
Ostetud teenused	-7 669	-7 669
Isikliku sõiduauto kasutamise hüvitis	0	-1 023
Riigilõivud, notari- ja juristiteenused	-147	-49
Hooldus ja remont	-107	-39
Revisjonikulu	-270	-270
Muud	-368	-44
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-8 633	-9 222

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-3 584	-1 967
Sotsiaalmaksud	-1 202	-661
Kokku tööjõukulud	-4 786	-2 628
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	92	92
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	1 224	0
Isikliku sõiduauto kasutamise hüvitis	0	1 023

2015.a vahendatud teenused

Jrk.nr	Nimetus	Tulud	Kulud	Okonoomik a(+)/ülekulu (-)
	Kommunaalmaksud			
1	Soojusenergia	48 702	48 702	0
2	Vesi, kanalisatsioon	19 435	19 108	327
3	Elektrienergia	1 698	1 698	0
4	Prügivedu	4 139	4 139	0
	Kokku kommunaalmaksud	73 973	73 647	327

2014.a vahendatud teenused

Jrk.nr	Nimetus	Tulud	Kulud	Okonoomik a(+)/ülekulu (-)
	Kommunaalmaksud			
1	Soojusenergia	55 731	55 731	0
2	Vesi, kanalisatsioon	16 734	16 733	1
3	Elektrienergia	1 720	1 720	0
4	Prügivedu	4 192	4 192	0
	Kokku kommunaalmaksud	78 377	78 376	1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 28.09.2016

Korteriühistu Rakvere tee 3 (registrikood: 80082638) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PIRET LUIK	Juhatuse liige	28.09.2016

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56566197
Mobiiltelefon	+372 58118153
Mobiiltelefon	+372 56754013
E-posti aadress	kadrina.rakvere@gmail.com