

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Narva mnt 15

registrikood: 80222364

tänava/talu nimi, Narva mnt 15

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10120

telefon: +372 5263213

e-posti aadress: info@uhistuabi.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
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 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 11 Muud tulud	11
Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 14 Tööjõukulud	12
Lisa 15 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

KÜ Narva mnt 15 tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esndamine. Korteriühistut juhib ja esindab juhatus. Juhatus on kolmeliikmeline. Juhatus töö korraldab juhatus esimees. Juhatus liikmetele tasusid ei makstud.

Aastaaruanne hõlmab perioodi 01.01.2015-31.12.2015. Korteriühistu bilansimaht on 15 715 eurot ja tulems on 51 eurot. KÜ Narva mnt 15 on jätkuvalt tegutsev. Kokkuvõtteks võib öelda, et 2015. majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt korteriühistu finanatsseisundit, majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid seisuga 31.12.2015.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	11 345	4 517	2
Nõuded ja ettemaksed	4 370	5 171	3
Kokku käibevara	15 715	9 688	
Kokku varad	15 715	9 688	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 276	2 986	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	10 569	3 883	8
Kokku lühiajalised kohustused	12 845	6 869	
Kokku kohustused	12 845	6 869	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 406	1 406	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 413	1 230	
Aruandeaasta tulem	51	183	
Kokku netovara	2 870	2 819	
Kokku kohustused ja netovara	15 715	9 688	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	7 186	5 693	9
Tulu ettevõtlusest	0	-55	10
Muud tulud	153	632	11
Kokku tulud	7 339	6 270	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-784	0	12
Mitmesugused tegevuskulud	-3 750	-3 840	13
Tööjõukulud	-2 755	-2 247	14
Kokku kulud	-7 289	-6 087	
Põhitegevuse tulem	50	183	
Muud finantstulud ja -kulud	1	0	
Aruandeaasta tulem	51	183	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	50	183
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	801	-784
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-709	579
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	6 686	3 108
Kokku rahavood põhitegevusest	6 828	3 086
Kokku rahavood	6 828	3 086
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 517	1 431
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 828	3 086
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 345	4 517

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	1 406	1 230	2 636
Aruandeaasta tulem		183	183
31.12.2014	1 406	1 413	2 819
Aruandeaasta tulem		51	51
31.12.2015	1 406	1 464	2 870

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Aastaaruanne on koostatud eurodes, ümardatuna ühe euro täpsusega.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas ja kassas. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed sisaldavad liikmete ja muude ostjate võlgnevusi, hankijate ja maksude ettemakseid, viitlaekumisi ning lühiajalisi laenuõudeid. Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga laekumata summat eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni laekumise tõenäosuse kohta.

Finantskohustused

Finantskohustusena käistletakse lühi- ja pikaajalisi laenukohustusi. Lühiajalise laenukohustusena kajastatakse laenu tagasimaksekohustust aruandeperioodile järgneva 12 kuu jooksul. Pikaajalise laenukohustusena kajastatakse laenu tagasimaksekohustust alates aruandeperioodile järgnevast 13 kuust.

Annetused ja toetused

Annetuste ja toetuste all kajastatakse riiklike ja kohalike omavalitsuste toetusi.

Tulud

Tulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud eraldi tuludes ja kuludes vaid kajastatakse tulude poole peal netosummana "Tulud ettevõtlusest" all.

Seotud osapooled

Seotud osapooltega tehtud tehingud on toodud lisades eraldi välja. Samuti kajastatakse seotud osapooltega tehtud tehingute saldo. Seotud osapoolteks loetakse ka ühistu lihtliikmeid juhul, kui nendega tehtud tehingud mõjutavad oluliselt ühistu käekäiku – oluline võlgnevus, suur ettemaks, erakordselt suur ja tavapärasest erinev leping.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Swedbank	11 345	4 517
Kokku raha	11 345	4 517

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 992	3 992
Ostjatelt laekumata arved	3 992	3 992
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	7	7
Ettemaksed	371	371
Muud makstud ettemaksed	371	371
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 370	4 370
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 171	5 171
Ostjatelt laekumata arved	5 171	5 171
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 171	5 171

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	3 992	5 171
Maksetähtaja ületanud nõuded	1 135	1 885
Maksetähtaeg saabumata nõuded	2 857	3 286
Kokku nõuded ostjate vastu	3 992	5 171

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014
	Ettemaks	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		32	26
Sotsiaalmaks		56	42
Kohustuslik kogumispension		3	3
Töötuskindlustusmaksed		4	4
Ettemaksukonto jääk	7		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	7	95	75

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 956	1 956
Võlad töövõtjatele	225	225
Maksuvõlad	95	95
Kokku võlad ja ettemaksed	2 276	2 276
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 738	2 738
Võlad töövõtjatele	173	173
Maksuvõlad	75	75
Kokku võlad ja ettemaksed	2 986	2 986

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	225	173
Kokku võlad töövõtjatele	225	173

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	775	3 108	0	3 883
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	775	3 108	0	3 883
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	775	3 108	0	3 883
	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	3 883	7 470	-784	10 569
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 883	7 470	-784	10 569
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 883	7 470	-784	10 569

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Haldustasud	2 734	2 734
Heakorratasud	3 297	2 593
Kindlustustasud	371	366
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	784	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	7 186	5 693

Lisa 10 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2015	2014
Prügivedu	0	0
Elektrienergia	0	0
Soojusenergia	0	0
Vesi ja kanalisatsioon	0	-55
Kokku tulu ettevõtlusest	0	-55

Kulud 2015 aastal

Prügivedu - 1 808 euro

Elektrienergia - 738 euro

Soojusenergia - 8 284 euro

Vesi ja kanalisatsioon - 4 301 euro

Lisa 11 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	153	632
Kokku muud tulud	153	632

Lisa 12 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	784	0
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	784	0

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Halduskulud	1 482	1 630
Hoolduskulud	623	675
Heakorrakulud	177	23
Raamatupidamiskulud	936	1 014
Pangateenused	13	10
Kindlustus	375	371
Avariiteenus	144	117
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 750	3 840

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	2 059	1 677
Sotsiaalmaksud	696	570
Kokku tööjõukulud	2 755	2 247
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	16	16
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 14.03.2017

Korteriühistu Narva mnt 15 (registrikood: 80222364) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSEI ŽIGADLO	Juhatuse liige	03.07.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5263213
E-posti aadress	info@uhistuabi.ee