

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Pärna 39

registrikood: 80003047

tänava/talu nimi, Pärna 39

maja ja korteri number:

linn: Kohtla-Järve linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: EE2020

telefon: +372 5531614

e-posti aadress: vm@soter.us, pmur@hotmail.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 Varud	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Muud võlad	10
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 10 Muud tulud	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Pärna 39(registrikood 80003047) tegutseb iseseisvalt alates 03 veebruar 1997.a.

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja KÜ liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid **74 379 euro** ja kulud olid **72 774 euro**.

Juhatus koosneb 5 liikmest.

Keskmine töötajate arv 2015.aastal oli 2 töötajat.

Korteriühistu maksis tasu 4 058 euro.

Aruanne on koostatud 24.03.2016.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	6 421	9 990
Nõuded ja ettemaksed	9 466	11 620
Varud	231	231
Kokku käibevara	16 118	21 841
Kokku varad	16 118	21 841
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	8 008	15 336
Kokku lühiajalised kohustused	8 008	15 336
Kokku kohustused	8 008	15 336
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	844	844
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	5 661	4 481
Aruandeaasta tulem	1 605	1 180
Kokku netovara	8 110	6 505
Kokku kohustused ja netovara	16 118	21 841

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	73 989	74 281
Muud tulud	390	588
Kokku tulud	74 379	74 869
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-65 709	-67 177
Tööjõukulud	-7 065	-6 512
Kokku kulud	-72 774	-73 689
Põhitegevuse tulem	1 605	1 180
Aruandeaasta tulem	1 605	1 180

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 605	1 180
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 154	-49
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-7 328	6 379
Kokku rahavood põhitegevusest	-3 569	7 510
Kokku rahavood	-3 569	7 510
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 990	2 480
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 569	7 510
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 421	9 990

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	844	4 481	5 325
Aruandeaasta tulem		1 180	1 180
31.12.2014	844	5 661	6 505
Aruandeaasta tulem		1 605	1 605
31.12.2015	844	7 266	8 110

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Pärna 39 raamatupidamise aastaaruanne 2015.aasta on koostatud lahtudes Rahvusvahelistest Finantsaruandluse Standarditest (IFRS), nagu need on vastu võetud Euroopa Liidu piilt. Aastaaruanne on kooskõlas rahvusvahelise finantsaruandluse standardis IAS 34, „Vahearuanndlus“, satestatud nõuetega ning kasutatud on samu arvestusmeetoseid ja-põhimõtteid, mida kasutati 2011.aasta raamatupidamise aastaaruande koostamisel.

Aruanne on koostatud tuhandetes eurodes, kui ei ole margitud teisiti.

Arvestuspõhimõttele või informatsiooni esitusviisi muutused

Alates 1. jaanuarist 2011 ühines Eesti eurotsooniga ja Eesti kroon (EEK) asendus euroga (EUR).

Sellest tulenevalt konverteeris sellest kuupäevast alates oma raamatupidamisarvestuse eurodesse ning 2011.aasta ja järgnevaid finantsaruandeid koostatakse eurodes. Võrdlusandmed on konverteeritud ametliku üleminekukursiga 15.6466 EEK/EUR.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis ning rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediit) ning kuni kolmekuulisi tähtajalisi deposiite. Raha ja raha ekvivalendid on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Omanikelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse alguselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasini kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Seotud osapooled

Tehinguid seotud osapooltega polnud.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtud RTJ14 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 mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta hooneühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
SEB	6 421	9 990
Kassa	0	0
Kokku raha	6 421	9 990

SEB arvelduskonto EE541010552000381005 /EUR/ 31.12.2015.a. - 6420.92 euro.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud nõuded	9 459	9 459
Viitlaekumised	9 459	9 459
Ettemaksed	7	7
Muud makstud ettemaksed	7	7
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 466	9 466
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud nõuded	11 620	11 620
Viitlaekumised	11 620	11 620
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 620	11 620

Võlgade ostjad koosneb arvudest, mille maksetähtaeg 31.12.2015.a. ei ole veel saabunud.

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tooraine ja materjal	231	231
Muruniiduk MTD G 46 MO.	231	231
Kokku varud	231	231

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		85		58
Sotsiaalmaks		145		145
Kohustuslik kogumispension		10		10
Töötuskindlustusmaksed		11		13
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		145		146
Ettemaksukonto jääk	0		0	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		396		372

Maksude võlgnevus koosneb arvestatud maksudest, mille maksetähtaeg 31.12.2015.a. ei ole veel saabunud.

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Võlad tarnijatele	7 075	14 343
Kokku võlad tarnijatele	7 075	14 343

Hankjatele tasumata võlad 7074.79 euro
s.h.

Eesti Energia AS - 332.95 euro
Eesti Gaas AS - 470.29 euro
Ekovir OÜ - 195.78 euro
Järve Biopuhastus OÜ - 697.67 euro
Viru Soter OÜ - 90.00 euro
VKG Soojus AS - 5258.10 euro
FIE Sergei Mitin - 30,00 euro.

Hankijatele võlgnevus koosneb arvestatud arvetest, mille maksetähtaeg 31.12.2015.a. ei ole veel saabunud.

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	504	504
Avansiaruanne	18	78
Kokku võlad töövõtjatele	522	582

Lisa 8 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	15	15
Viivised	15	15
Kokku muud võlad	15	15
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	117	117
Kokku muud võlad	117	117

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	73 989	74 281
Kokku liikmetelt saadud tasud	73 989	74 281

Lisa 10 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Viivised	390	588
Kokku muud tulud	390	588

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Energia	40 646	40 605
Elektrienergia	1 709	1 835
Soojusenergia	38 937	38 770
Mitmesugused bürookulud	4	10
Gaas	4 202	4 654
Vesi	8 252	7 712
Prügivedu	2 533	2 546
Raamatupidamine kulud	1 080	1 080
Remonditööd	6 601	7 590
Liftide tehnohooldus	1 349	1 341
Muud kulud	40	179
Majanduskulud	202	188
Pangateenused	32	33
Isikliku sõiduauto kasutamine	768	768
Küttesüsteemisurvepress	0	390
Õigusabi	0	81
Kokku mitmesugused tegevuskulud	65 709	67 177

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	5 280	4 860
Sotsiaalmaksud	1 785	1 652
Kokku tööjõukulud	7 065	6 512
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	54	54

Aruandeperioodil ei olnud juhatus tasu saanud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 16.06.2016

Korteriühistu Pärna 39 (registrikood: 80003047) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PJOTR MURAŠIN	Juhatuse liige	17.06.2016
ANDRES RIIMAST	Juhatuse liige	17.06.2016
DMITRI SPIRKOV	Juhatuse liige	22.06.2016
ANTS HALLIKSAAR	Juhatuse liige	27.06.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5531614
E-posti aadress	pmur@hot.ee
E-posti aadress	vm@soter.us