

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: KORTERÜHISTU MAJAKA 42

registrikood: 80013608

tänavanimi, maja number: Majaka tn 42

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 11412

e-posti aadress: majaka42@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

KÜ Majaka 42 põhitegevus on elamu- ja ühisomandi kasutamisega kaasnevate kulude korraldamine liikmete huvides, finantsmajandusliku tegevuse korraldamine ja krundi hooldamine.

Aruandeaasta tulem oli kasum 2 582 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	57 236	51 224	2
Nõuded ja ettemaksed	4 082	3 862	3
Kokku käibevara	61 318	55 086	
Kokku varad	61 318	55 086	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 649	3 608	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	55 205	39 437	
Kokku lühiajalised kohustused	57 854	43 045	
Kokku kohustused	57 854	43 045	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	882	882	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	0	8 320	
Aruandeaasta tulem	2 582	2 839	
Kokku netovara	3 464	12 041	
Kokku kohustused ja netovara	61 318	55 086	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	10 145	8 127	7
Muud tulud	54	50	8
Kokku tulud	10 199	8 177	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 224	-2 013	9
Mitmesugused tegevuskulud	-1 014	-915	10
Tööjõukulud	-2 384	-2 415	11
Kokku kulud	-7 622	-5 343	
Põhitegevuse tulem	2 577	2 834	
Muud finantstulud ja -kulud	5	5	12
Aruandeaasta tulem	2 582	2 839	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	2 577	2 834	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-220	-997	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 650	7 642	
Kokku rahavood põhitegevusest	6 007	9 479	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	5	6	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	5	6	
Kokku rahavood	6 012	9 485	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	51 224	41 739	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 012	9 485	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	57 236	51 224	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	882	8 320	9 202
Aruandeaasta tulem	0	2 839	2 839
31.12.2014	882	11 159	12 041
Aruandeaasta tulem	0	2 582	2 582
Muud muutused netovaras	0	-11 159	-11 159
31.12.2015	882	2 582	3 464

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke (v.a. arvelduskrediiti) ja kuni 3-kuulisi tähtajalisi deposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdiseväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Tulu teenuste müügist kajastatakse saadud või saadaoleva tasu õiglases väärtuses ja kajastatakse teenuste osutamise järel. Teenuste osutamisest saadavad tulud kajastatakse proportsionaalselt samades perioodides nagu teenuste osutamisega kaasnevad kulud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskonto	45 732	39 720
Tähtajaline hoius	11 504	11 504
Kokku raha	57 236	51 224

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 991	1 991	0	0
Ostjatelt laekumata arved	1 991	1 991	0	0
Muud nõuded	2 091	2 091	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 082	4 082	0	0

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	1 197	1 197	0	0
Ostjatelt laekumata arved	1 197	1 197	0	0
Muud nõuded	2 665	2 665	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 862	3 862	0	0

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	76	62
Erisoodustuse tulumaks	16	48
Sotsiaalmaks	152	179
Töötuskindlustusmaksed	2	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	246	292

Vt. lisa 5

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 105	2 105
Võlad töövõtjatele	120	120
Maksuvõlad	246	246
Muud võlad	79	79
Muud viitvõlad	79	79
Saadud ettemaksed	99	99
Kokku võlad ja ettemaksed	2 649	2 649
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 876	2 876
Võlad töövõtjatele	120	120
Maksuvõlad	292	292
Muud võlad	207	207
Muud viitvõlad	207	207
Saadud ettemaksed	113	113
Kokku võlad ja ettemaksed	3 608	3 608

Vt. lisad 4 ja 6

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Võlad töövõtjatele	120	120
Kokku võlad töövõtjatele	120	120

Vt. lisa 5

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldus- ja haldustasud	7 966	7 966
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	2 179	161
Kokku liikmetelt saadud tasud	10 145	8 127

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Muud hüvitised	54	50
Kokku muud tulud	54	50

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	2 179	161
Hooldustööd	2 045	1 852
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	4 224	2 013

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Õigusabi kulud		
Pangakulud	13	11
Autokompensatsioon	576	768
Muud tegevuskulud	425	136
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 014	915

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	1 782	1 802
Sotsiaalmaksud	602	613
Kokku tööjõukulud	2 384	2 415
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressitulud	5	5
Kokku muud finantstulud ja -kulud	5	5

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	20	20
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Autokompensatsioon	576	768

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 18.05.2016

KORTERIÜHISTU MAJAKA 42 (registrikood: 80013608) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HELGE RIITSAAR	Juhatuse liige	16.06.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	majaka42@hotmail.ee