

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Randla 19

registrikood: 80028863

tänava/talu nimi, Randla tn 19

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10311

telefon: +372 6019319, +372 53450873

e-posti aadress: luakh@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 Laenukohustused	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Muud tulud	10
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

KÜ Randla 19 moodustati 1998.a ja ühistu põhitegevusala on 35 korterilise elamu elanike teenindamine ja kommunaalteenuste vahendamine majaelanikele. Korteriühistu liikmeteks on 35 korteriomnikku. Korteriühistu tööd korraldab juhatus eesotsas esimehega.

2015.a.jooksul on tagasi tasutud laenu 5757 eurot ja intressi 2900 eurot.

Laenu jääk seisuga 31.12.2015- 67 492,66 eurot.

5aastal oli töölepinguga töötavaid kolm isikuid , kellele arvestati palka koos maksudega 6295 eurot aastas.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	8 365	6 566
Nõuded ja ettemaksed	14 233	15 845
Kokku käibevara	22 598	22 411
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	61 503	67 492
Kokku põhivara	61 503	67 492
Kokku varad	84 101	89 903
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	8 657	8 657
Võlad ja ettemaksed	3 802	4 266
Kokku lühiajalised kohustused	12 459	12 923
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	61 503	67 492
Kokku pikaajalised kohustused	61 503	67 492
Kokku kohustused	73 962	80 415
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 925	1 925
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	7 563	5 355
Aruandeaasta tulem	651	2 208
Kokku netovara	10 139	9 488
Kokku kohustused ja netovara	84 101	89 903

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	15 140	15 134
Muud tulud	4 933	5 163
Kokku tulud	20 073	20 297
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-11 856	-10 449
Mitmesugused tegevuskulud	-1 271	-1 845
Tööjõukulud	-6 295	-5 795
Kokku kulud	-19 422	-18 089
Põhitegevuse tulem	651	2 208
Aruandeaasta tulem	651	2 208

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	651	2 208
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 612	-430
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-464	-312
Kokku rahavood põhitegevusest	1 799	1 466
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenud	5 989	5 756
Kokku rahavood investeerimistegevusest	5 989	5 756
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	-5 989	-5 756
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 989	-5 756
Kokku rahavood	1 799	1 466
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 566	5 100
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 799	1 466
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 365	6 566

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	1 925	5 355	7 280
Aruandeaasta tulem		2 208	2 208
31.12.2014	1 925	7 563	9 488
Aruandeaasta tulem		651	651
31.12.2015	1 925	8 214	10 139

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2015.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamise tavast, Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

2015.a. ei toimunud muudatusi arvestusskeemides ja arvestusmeetodites.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Korteriomanike laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võlad töövõtjatele ning muud lühi- ja pikaajalised kohustused) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus.

Tulud

Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude 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.

Kulud

Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, 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.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolseks:

Juhatuse liikmed,

Eelpool loetletud isikute lähikondlasi ning nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	8 365	6 566

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	5 576	5 576		
Ettemaksed	70 160	8 657	26 601	34 902
Tulevaste perioodide kulud	70 160	8 657	26 601	34 902
Kokku nõuded ja ettemaksed	75 736	14 233	26 601	34 902

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	7 188	7 188		
Ettemaksed	76 149	8 657	25 528	41 964
Tulevaste perioodide kulud	76 149	8 657	25 528	41 964
Kokku nõuded ja ettemaksed	83 337	15 845	25 528	41 964

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud	70 160	8 657	26 601	34 902	4,05	EUR	30.05.2025
Pikaajalised laenud kokku	70 160	8 657	26 601	34 902			
Laenukohustused kokku	70 160	8 657	26 601	34 902			

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajalised laenud	76 149	8 657	25 528	41 964	4,05	EUR	30.05.2025
Pikaajalised laenud kokku	76 149	8 657	25 528	41 964			
Laenukohustused kokku	76 149	8 657	25 528	41 964			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 786	2 786
Saadud ettemaksed	1 016	1 016
Kokku võlad ja ettemaksed	3 802	3 802
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 348	3 348
Saadud ettemaksed	918	918
Kokku võlad ja ettemaksed	4 266	4 266

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku võlad tarnijatele	2 786	3 348

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	6 487	6 481
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	8 653	8 653
Kokku liikmetelt saadud tasud	15 140	15 134

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	277	460
Rendi- ja üüritulu	4 656	4 556
Muud	0	147
Kokku muud tulud	4 933	5 163

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2015	2014
Kuttesüsteemi pesu ja survestamine	229	216
Juhtventili ja kompensatsioonipaagi vahetus	186	0
Survepesuautoga tööd	113	0
Kanaliseerimise remont	135	1 156
Karvane viirpuu koos istusega	995	0
Tsirkulatsioonipumba vahetus	570	0
makstud laen ja laenu viisid	8 657	8 657
Maja kindlustus	422	304
Vihmaveepüstiku vahetus	549	0
Automaatohutajad	0	116
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11 856	10 449

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
autokompensatsioon	0	422
Soojussõlme hooldamine	1 080	1 080
pangakulud	26	27
Muud	165	316
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 271	1 845

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	5 270	4 765
Sotsiaalmaksud	983	983
töötuskindlustusmaksud	42	47
Kokku tööjõukulud	6 295	5 795
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	2	2

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	35	35

Juhatuse liikmete allkirjad 2015.a. majandusaasta aruandele

Randla 19 KÜ 2015. majandusaasta aruanne on kinnitatud Ühistu üldkoosoleku poolt 26.04.2016 ja allkirjastatud 06.05.2016



Vera Ljahh
Juhatuse liige



Dmitri Ruban
Juhatuse liige



Andrei Šapovalov
Juhatuse liige



Tatiana Glukhova
Juhatuse liige



Vitali Erenberg
Juhatuse liige

REVISJONIKOMISJONI AKT

KÜ Randla 19 revisjonikomisjoni koosseisus Alevtina Tokareva ja Lidia Semjonova tegid KÜ Randla 19 finants- ja majandustegevuse dokumentaalrevisjoni perioodist 01.01.15 kuni 31.12.15.

Revisjoni käigus kontrollis revisjonikomisjon:

- pangaoperatsiooni pangast saadud väljavõtte alusel;
- makseid tarnijatele ja alltöövõtjatele;
- arveldusi korteriomaniatega;
- maksude ülekandeid Maksu- ja Tolliametile;
- töötasu arvutamise õigust;
- kommunaalteenuste eest esitatud arvete õigust jaotamist korteriomanike vahel;
- sihtfondi (remondifondi) õiget jaotamist korteriomanike vahel hoone ja selle süsteemide (elekter, gaas, vesi- ja kanalisatsioon, soojavarustus) remondi ja eksploatatsiooni eest;
- üürivõlgade õiget arvutamist korteriomanikele, kes ei tasunud õigeaegselt makseid kommunaalteenuste ja maja ja süsteemide remonditööde eest;
- renoveerimislaenu tagastamine.

Seisuga 31.12.2014.a. laenujääk on 73249,24 euro, intressijääk – 16911,92 eurot.

Krediidi jääk seisuga 31.12.2015 on 67492,66 euro ja intressi jääk 14011,94 euro.

Revisjonikomisjon tuvastas:

1. Aasta jooksul laekus vahendeid sihtfondi 13 308,60 euro, sealhulgas:
 - korteriomanielt – 8652,60 euro
 - rentnikelt – 4 656 euro
2. Sihtfondi jääk 2014.aastal oli seisuga 01.01.2015.a. – 7563,80 euro, 2015 aasta remondifond – 13 308,60 euro.

Kokku moodustas sihtfond, arvestades üleminevat jääk 20872,40 euro.

2015.aastal toimunud maja ja selle süsteemide remondi, mis maksti sihtvahendite arvelt, olid kokku 11856,04 eurot.

Remondifondist on finantseeritud eksploatatsiooni kulusid 801,79 euro. Kokku on 2015 aastal kulutatud sihtfondist 12657,83 euro. Remondifondi üleminev jääk seisuga 01.01.2016.a. on 8214,57 euro, mis on tõendatud ka arvelduskontolt olevate rahaliste vahenditega summas 8365 euro ja debitoorse võlgnevusega 5576 euro.

3. Eksploatatsioonikulude osas märgib komisjon - laekunud summa on 6764,60 euro, kuid KÜ kulud on kokku 7566,39 euro, mis tähendab, et on ülekulu 801,79 euro, mis on kaetud sihtfondi arvelt.

4. Debitoorne võlgnevus oli seisuga 01.01.2016.a. 5576 euro, seal hulgas korteriomanike maksuvõlad seisuga 01.01.2016. – 5063 euro ja üürnike võlgnevus 513 eurot.

5. Seisuga 01.01.2016 on krediitorivõlgnevus 12 459 euro, millest 8657 euro on tuleva perioodi kulud pangalaenu ja inresside katteks ja 3802 krooni muu lühiajaline kreditoorne võlgnevus. See on võlgnevus tarnijatele 2786,47 euro ja korteriomanike ning rentnike ettemaks 1016,11 euro. See summa on reaalne ja on õigesti jaotatud korteriomanike vahele esitatud üüriarvetes.

2015 aastal olid kulud tarnijate teenustele 27951,53 euro, sealhulgas:

Kulu liik	Arvestatud	Kulutatud	Vahe
Prügivedu	1316,64	1316,64	0
Vesi	5681,99	5681,99	0
Küte	17947,96	17497,96	0
Elekter	712,32	712,32	0
Kaabel TV	1294,81	1294,81	0
Maagaas	997,81	997,81	0

Seisuga 01.01.2016.a. on bilansivaluuta 84 101 euro. Laekuvate vahendite rahavoog on jaotatud kooskõlas Eesti Vabariigi seadustega. Arvelduskontol olev valuuta on 8365 euro. Omakapital on 10139 euro ja see on kindlustatud rahaliste vahenditega pangakontol 8365 eurot ja korteriomanike debitoorse võlgnevus näol 5576 eurot.

Komisjon ei tuvastanud rahaliste vahendite finantsrikkumisi.

KÜ Randla 19 raamatupidamisarvestust peetakse kehtivate EV seaduste ja heade raamatupidamistavadega.

Alevtina Tokareva



Lidia Semjonova



Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6019319
Mobiiltelefon	+372 53450873
E-posti aadress	luakh@hotmail.ee