

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: KORTERIÜHISTU MAHTRA 15

registrikood: 80148969

tänava/talu nimi, Mahtra tn 15-15
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 13811

telefon: +372 55526171

e-posti aadress: pronksir@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 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Annetused ja toetused	11
Lisa 10 Muud tulud	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

KÜ Mahtra 15 registreeriti mittetulundusühinguna teenindamiseks elumaa aadressil Mahtra 15.

KÜ Mahtra 15 on registreeritud 18.02.2000 ja registri number 80148969.

2016.a. planeeritakse elumaja edasine remont.

Aruandeperioodil alates 01.01.2015 kuni 31.12.2015.a. arvestati palkadeks kokku 9243 eurot, sealhulgas juhatuse esimehele – 4680 euro.

Töötajate arv oli aruandeperioodil - 3.

Korteriühistu tööd korraldab KÜ juhatus. Juhatus koosneb 5 liikmest.

Juhatus liikmetele makstakse isikliku sõiduauto kasutamise eest hüvitist Vabariigi Valitsuse poolt kehtestatud määrad.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	54 806	38 197	2
Nõuded ja ettemaksed	10 383	10 487	3
Kokku käibevara	65 189	48 684	
Kokku varad	65 189	48 684	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	7 819	9 113	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	44 885	29 170	7
Kokku lühiajalised kohustused	52 704	38 283	
Kokku kohustused	52 704	38 283	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	6 389	6 389	
Reservid	3 592	3 592	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	420	2	
Aruandeaasta tulem	2 084	418	
Kokku netovara	12 485	10 401	
Kokku kohustused ja netovara	65 189	48 684	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	13 123	22 001	8
Annetused ja toetused	0	90	9
Muud tulud	4 471	2 743	10
Kokku tulud	17 594	24 834	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-502	-9 548	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 683	-2 962	11
Tööjõukulud	-12 329	-11 905	12
Muud kulud	0	-4	
Kokku kulud	-15 514	-24 419	
Põhitegevuse tulem	2 080	415	
Muud finantstulud ja -kulud	4	3	
Aruandeaasta tulem	2 084	418	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	2 080	415
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	104	2 567
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 294	175
Laekunud intressid	4	3
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	15 715	2 400
Kokku rahavood põhitegevusest	16 609	5 560
Kokku rahavood	16 609	5 560
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	38 197	32 637
Raha ja raha ekvivalentide muutus	16 609	5 560
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	54 806	38 197

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	6 389	3 592	2	9 983
Aruandeaasta tulem			418	418
31.12.2014	6 389	3 592	420	10 401
Aruandeaasta tulem			2 084	2 084
31.12.2015	6 389	3 592	2 504	12 485

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldpõhimõtted

Korteriühistu Mahtra 15 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti

Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast. Valdkondades, kus raamatupidamise seadus kitsendab rahvusvahelisi tavasid, on valitud raamatupidamise seadusega sätestatud arvestuspõhimõtted.

Valdkondades, mida raamatupidamise seadus ei reglementeerii piisavalt, on tuginetud Rahvusvahelistele Raamatupidamise Standarditele (International Accounting Standards).

Majandusaasta algas 01. jaanuar 2015. ja lõppes 31. detsember 2015. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Raha

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, raha jääk vastaval raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga.

Nõuded ja ettemaksed

Korteriomanike laekumata arvete hindamine.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Finantskohustused

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis.

Tulud

Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdü toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja Korteriühistu Mahtra 15 on tekkinud summale nõudeõigus.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatus ja revisjonikomisjon. Seotud isikutega ostu-müügitehinguid ei olnud .

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arveldusarve	54 806	38 197
Kokku raha	54 806	38 197

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 044	10 044
Ostjatelt laekumata arved	10 044	10 044
Muud nõuded	339	339
Viitlaekumised	339	339
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 383	10 383
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 927	9 927
Ostjatelt laekumata arved	9 927	9 927
Muud nõuded	560	560
Viitlaekumised	560	560
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 487	10 487

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	85	86
Sotsiaalmaks	246	234
Kohustuslik kogumispension	7	7
Töötuskindlustusmaksed	9	11
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	347	338

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 781	5 781	
Võlad töövõtjatele	1 211	1 211	
Maksuvõlad	347	347	4
Muud võlad	378	378	
Muud viitvõlad	378	378	
Saadud ettemaksed	102	102	
Muud saadud ettemaksed	102	102	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 819	7 819	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	7 163	7 163	
Võlad töövõtjatele	1 177	1 177	
Maksuvõlad	338	338	4
Muud võlad	326	326	
Muud viitvõlad	326	326	
Saadud ettemaksed	109	109	
Muud saadud ettemaksed	109	109	
Kokku võlad ja ettemaksed	9 113	9 113	

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	655	620
Puhkusetasude kohustus	556	557
Kokku võlad töövõtjatele	1 211	1 177

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	26 770	11 948	-9 548	29 170
Parkimine	-2 912	2 592	-65	-385
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	23 858	14 540	-9 613	28 785
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	23 858	14 540	-9 613	28 785

	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	29 170	15 064	-502	43 732
Parkimine	-385	1 727	-189	1 153
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	28 785	16 791	-691	44 885
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	28 785	16 791	-691	44 885

Remondifondi kulud 2015. aastal

Fonolukkude ja uksetelefonid vahetus-Fonolukuabi OÜ - 214 EUR

Soojussõlmi remont - Labastok OÜ - 288 EUR

KOKKU kulud - 502 EUR

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	12 621	12 453
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	502	9 548
Kokku liikmetelt saadud tasud	13 123	22 001

Lisa 9 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2015	2014
Koolitustoetus	0	90
Kokku annetused ja toetused	0	90

Lisa 10 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	119	45
Rendi- ja üüritulu	3 730	1 498
Muud	622	1 200
Kokku muud tulud	4 471	2 743

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Koolituskulud	60	0
Hüvitis auto kasutamise eest	531	768
Telefoni kulud	79	72
Kantselei kaubad	33	18
Majapidamiskulud	23	38
Raamatupidamisteenused	1 500	1 500
Lukud, võtmed	24	495
Muud hooldus kulud	281	71
Lifti hooldus	152	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 683	2 962

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	9 243	8 865
Sotsiaalmaksud	3 086	2 926
Puhkusereservi korrigeerimine	0	68
Kokku tööjõukulud	12 329	11 859
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 13 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	72	72
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	4 680	4 260

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.03.2016

KORTERIÜHISTU MAHTRA 15 (registrikood: 80148969) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Kuupäev ja allkiri
Jelena Kropotova	Juhatuseliige	<u>[allkiri]</u> 22.03.16 a
Juta Tamberg	Juhatuseliige	<u>[allkiri]</u> 22.03.16
Ludmila Kovaltšuk	Juhatuseliige	<u>[allkiri]</u> 22.03.16
Tatjana Korotkova	Juhatuseliige	<u>[allkiri]</u> 22.03.16
Tatjana Ustinova	Juhatuseliige	<u>[allkiri]</u> 22.03.16

KÜ MAHTRA,15

Reg.nr.80148969

AKT

20 aprill 2016aasta

Revisjonikomisjon koosseisus:T.Konstantinova,T.Guseva viis läbi KÜ Mahtra,15 finantsmajandustegevuse revisjoni ajavahemikul 01.01.2015.a.kuni 31.12.2015.a.

Revisjonikomisjonil on korteriomanike huvide kaitsmine,selle eesmärgil revisjoni käigus oli kontrolitud:

Kassa ja panga tehingut

Arveldused

Töötasu arvestused

Osakapital

KÜ Mahtra,15 finantseisund

Raamatupidamise ja arvelduse seisund

Algdokumentide ja raamatupidamisregistrite kirjete kontroll

Arvestused vastavalt maksu ja raamatupidamise seadusandlusele

Teostatud tööde aktide uurimine

Kontrolli tulemuste jargi revisjonikomisjon teeb kokkuvõtte:

1.Kassa jääk seisuga 31.12.2015.a.- 0.00 euro.

2.kontrolliti panga väljavõtted ja ülekanvate summade õigsust vastavalt lisatud dokumentidele.Laekuvad arved tasutakse õigeaegselt.

3.Korteri ühistu arveldusarvel on seisuga 31.12.2015.a. 54805.55euro.

4.Kontrolliti võlgnevuste summasid ja nende vastavus bilansiga.Korteriüüri võlgnevus seisuga 31.12.2015.a. 9921.17euro s.h.kõige suurem võlg korter nr.20-363.08 euro , korter nr.4-404.32 euro,korternr.52-306.93 euro,korter nr.23-460.51 euro,korter nr.70-349.33euro,korter nr.61-269.18euro.

Rentnikude võlg seisuga 31.12.2015.a.308.23 euro.

Võlgnevus tarnitajatale seisuga 31.12.2015.a. kokku 5780.86 euro.

5.Tööjõukulud 2015 aasta palga kulud kokku 12329.22 euro.

/palgakulud 9242.65euro,sots.maks.3050.09 euro/. Juhatuse esimesel e 2014aasta arvestatud palga /palgakulud/ kokku 4260 euro,2013 aasta arvestatud palga 4247euro,2015 aasta arvestatud palga 4680euro.

6. Remondifondi seisund seisuga 31.12.2009 .a.on -4626.19 euro, seisuga 31.12.2010.a.2811.55 euro, seisuga 31.12.2011 aasta remondifond-15393.04 euro, remondifond seisuga 31.12.2012.a.on 20656 euro , remondifond seisuga 31.12.13.a.26770.45 euro. remondifond seisuga 31.12.2014.a.29169.86 euro, remondifond seisuga 31.12.2015.a.43731.64 euro.

Juhatusel liigid on koostavad 2016 aasta eelarve remondifondi kuludest ning jaganud tutvuda kõikidele korteriomaniikele.

7. Omakapital seisuga 31.12.2009.a.on 9931.81 euro ,seisuga 31.12.2010.a.omakapital 8081.85 euro, korteriühistu osakapital 3856.94 euro reservifond seisuga 31.12.2010.a.on 3591.70 euro ,2010.a.tulem 633.21 euro.

Omakapital seisuga 31.12.2011.a.12052.32 euro,s.h.osakapital -6389.29 euro,reservid 3591.70 euro,aruandeaasta tulem – 68.01 euro,muutused reservides-2071 euro.

Omakapital seiuga 31.12.2012.a.10129 euro,s.h.2012 aasta tulem 148 euro.

Omakapital seisuga 31.12.13.a.9982.68 euro,reservid 3591.70 euro,aruandeaasta tulem 69.70 euro

Omakapital seisuga 31.12.2014.a.10401 euro,aruandeaasta tulem 418.02 euro

Omakapital seisuga 31.12.2015.a. 12485.00euro.

Komisjoni ettepanek:

1.Hinnata juhatusel tööd ajavahemikul 01.01.2015.a. kuni 31.12.2015.a. heaks.

2.Raamatupidajale pidevalt kontrollida oma tööd ja vormistada dokumentid vastavalt Eesti Seadusiandlusele.

3.Vastavalt seadusele alusel kõik palga ja rahaliste väljamakse peavad olema kooskollastatud üldkoosolekul.

Revisjonikomisjon:

Tatjana Konstantinova

Teresa Guseva

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55526171
E-posti aadress	pronksir@hotmail.ee