

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Pelguranna 11 korteriühistu

registrikood: 80174795

tänava/talu nimi, Pelguranna tn 11-25

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10312

e-posti aadress: korteriraam@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	9
Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	9
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	10
Lisa 9 Revidendi arvamus	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

KÜ Pelguranna 11 tegutseb iseseisvalt alates 07.11.2002.a. Korterühistu Pelguranna 11 tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ tööd korraldab juhatus . Juhatus on 5-liikmeline. Juhatus töö korraldab juhatus esimees. Töölepinguga töötavaid isikuid on 1, kellele arvestati palka aastas 2837 eur. Raamatupidamisteenused osutab FIE Svetlana Ivanova. Korterühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2016. a. majandustegevuse aastakavale.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	11 204	6 668	2
Nõuded ja ettemaksed	4 012	5 093	
Kokku käibevara	15 216	11 761	
Kokku varad	15 216	11 761	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 820	3 618	4
Kokku lühiajalised kohustused	2 820	3 618	
Pikaajalised kohustused			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	9 055	5 493	6
Kokku pikaajalised kohustused	9 055	5 493	
Kokku kohustused	11 875	9 111	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 878	1 878	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	772	1 347	
Aruandeaasta tulem	691	-575	
Kokku netovara	3 341	2 650	
Kokku kohustused ja netovara	15 216	11 761	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	6 781	7 671	5
Muud tulud	67	3	
Kokku tulud	6 848	7 674	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-270	-2 216	6
Mitmesugused tegevuskulud	-2 091	-2 855	
Tööjõukulud	-3 796	-3 178	7
Kokku kulud	-6 157	-8 249	
Põhitegevuse tulem	691	-575	
Aruandeaasta tulem	691	-575	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	691	-575
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 081	-898
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-798	776
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	3 562	977
Kokku rahavood põhitegevusest	4 536	280
Kokku rahavood	4 536	280
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 668	6 388
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 536	280
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 204	6 668

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	1 878	1 347	3 225
Aruandeaasta tulem		-575	-575
31.12.2014	1 878	772	2 650
Aruandeaasta tulem		691	691
31.12.2015	1 878	1 463	3 341

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Pelguranna 11 raamatupidamise aastaaruanne 2015 aasta kohta on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus- ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides. Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksumuse printsiipe.

Raha

Pangakonto jääk on võrreldud pankaga, tema jääk raamatupidamiskontrol võrdub pangaväljavõtel näidatud jääkiga. Kassat ei kasuta.

Nõuded ja ettemaksed

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

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandel kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis nõuete ja kohustustena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Swedbank	11 204	6 668
Kokku raha	11 204	6 668

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	46	49
Sotsiaalmaks	78	78
Kohustuslik kogumispension	3	5
Töötuskindlustusmaksed	4	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	131	134

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 337	2 337
Võlad töövõtjatele	183	183
Maksuvõlad	131	131
Saadud ettemaksed	169	169
Tulevaste perioodide tulud	169	169
Kokku võlad ja ettemaksed	2 820	2 820
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 303	3 303
Võlad töövõtjatele	181	181
Maksuvõlad	134	134
Kokku võlad ja ettemaksed	3 618	3 618

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	6 511	5 455
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	270	2 216
Remonditasud laenukulude katteks	0	0
Maamaks	0	0
Muud tulud	0	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	6 781	7 671

Lisa 6 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	0	2 018
Maamaks	0	0
Kindlustusmaks	270	198
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	270	2 216

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	2 837	2 372
Sotsiaalmaksud	959	806
Kokku tööjõukulud	3 796	3 178
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	32	32
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	1 556	2 372

Revidendi arvamus KÜ Pelguranna 11

2015. majandusaasta aruande kohta

Revisjonikomisjon (RK) koosseisus:

T. MAARAND.....
L. GVOZD.....
L. EGOROVA.....

On korraldanud perioodi 01.01.15-31.12.2015 KÜ Pelguranna 11 finants-majandusliku tegevuse dokumentaalse revisjoni. RK töö peamiseks ülesandeks on korteriomanike huvide kaitsmine. Selle eesmärgiga oli revisjoni käigus kontrollitud:

1. pangaoperatsioonid
2. arveldused korteriomanikega
3. arveldused tööettevõtjatega ja tarnijatega
4. arvesldused maksuametiga ja maksude arvestamine
5. töötasu arvestus
6. raamatupidamise ja aruandluse olukord

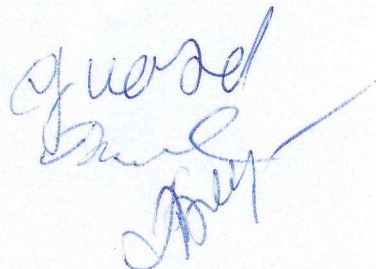
Kontorllimise tulemuste alusel teeb RK järeltuse:

Pangaväljavõtted ja ülekantud summade vastavus juurdelisatud dokumentidele, arvetele ja maksudeklaratsioonidele on kontrollitud. Põhjendamataid summade väljamakkeid ei ilmnenud. RK kontrollis korteriomanike võlgnevust vastavalt tasumata arvetele, enamik võlglaselt on võlgu detsembrikuu eluasemekulude eest, mis üldjuhul tasutakse jaanuari kuus. RK märgib, et aruandlusperioodi jooksul kõik üldkoosoleku kavandatud tööd oli teostatud. Kõik tehingud on sooritatud korrektselt ja õigeaegselt. RK kontrollis maksude arvestamise õigust ja nende ülekanndmise õigeaegsust. RK kontrollis palkade arvestus ja väljamaksmist.

Kõik raamatupidamisregistrid on korras. Käibeandmikud aruande perioodide kohta on olemas ja need on koostatud õigeaegselt. Kõik tarnijate arved oli enne tasumist viseeritud KÜ juhatuse esinase poolt.

ARVAMUS RK ei leindnud juhatuse töös tõsiseid eksimusi. Kõik dokumentatsioon on viidud kooskõlla KÜ Phikirja ja Raamatupidamise Seadusega. Maajandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas RTJ14-ga, kuusjuures on kõik lisad, laenu arvelt tehtud remonttööd nimekiri, selgelt ja üksikasjalikult koostatud tulude ja kulud aruanne.

Revidend



Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 23.05.2016

Pelguranna 11 korteriühistu (registrikood: 80174795) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
OLGA SUDAKOVA	Juhatuse liige	24.05.2016

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	korteriraam@hotmail.ee