

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: KORTERIÜHISTU RAE 52

registrikood: 80177221

tänavatalu nimi, Rae 52-38

maja ja korteri number:

linn: Paldiski linn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 76806

telefon: +372 53039702

e-posti aadress: tatjanaromanova8@mail.ru

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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Lisa 13 Täiendav lisa 1	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu põhikiri on kinnitatud üldkoosoleku poolt 04.11.2002.a. Registrisse kanti 09.12.2002.a. Aktiivset tegevust alustati 01.03.2003.a.

Ühistu on korteriomanike mittetulundusühistu. Korteriühistu Rae 52 koosneb ühest paneelmajast üldpinnaga 2619.m²

Töötajate arv majandusaatal oli 2 inimest tööjõukulud moodustasid 7685 euro, s.h. ühele juhatuse liikmele maksti käsunduslepingu alusel 3000 euro.

Korteriühistu põhitegevuse eesmärgiks on 2016 aastal elamu hoone hooldamine ja renoveerimine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 898	5 280	2
Nõuded ja ettemaksed	17 491	17 309	3
Kokku käibevara	28 389	22 589	
Kokku varad	28 389	22 589	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	4 708	5 241	4,5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	10 292	5 724	6
Kokku lühiajalised kohustused	15 000	10 965	
Kokku kohustused	15 000	10 965	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	4 961	4 961	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	6 663	5 781	
Aruandeaasta tulem	1 765	882	
Kokku netovara	13 389	11 624	
Kokku kohustused ja netovara	28 389	22 589	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	26 243	25 653	7
Muud tulud	1 747	1 123	
Kokku tulud	27 990	26 776	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-15 117	-16 319	8
Mitmesugused tegevuskulud	-826	-314	9
Tööjõukulud	-10 282	-9 242	10
Kokku kulud	-26 225	-25 875	
Põhitegevuse tulem	1 765	901	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-19	
Aruandeaasta tulem	1 765	882	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 765	901
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-182	1 833
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-533	528
Makstud intressid	0	-19
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	4 568	703
Kokku rahavood põhitegevusest	5 618	3 946
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenude tagasimaksed	0	2 652
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	2 652
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-2 652
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-2 652
Kokku rahavood	5 618	3 946
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 280	1 334
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 618	3 946
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 898	5 280

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	4 961	5 781	10 742
Aruandeaasta tulem		882	882
31.12.2014	4 961	6 663	11 624
Aruandeaasta tulem		1 765	1 765
31.12.2015	4 961	8 428	13 389

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Rae 52 on koostanud 2015 aasta raamatupidamise aastaaruande vastavalt Raamatupidamise seaduse §-le 17 Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava kohaselt.

Hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse EV Raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eurodes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud perioodi 01.01.2015 - 31.12.2015 kohta.

Elamu remondiks on pangast saadud pikaajaline laen. Elamu remonti (parendusi) põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu. Saadud pikaajaline laen on kajastatud korteriühistu kohustusena pangale bilansi passivas ning korteriühistu nõudena korteriomanike vastu bilansi aktivas.

Sellisel kajastamisel on lähtutud asjaolust, et korteriomanikel ei ole vaja oma kortereid laenu katteks pantida - laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteriomanike vastu.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ 2, muuhulgas:

lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on 12 kuud jooksul bilansipäevast arvates; pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on pikemad kui 12 kuud bilansipäevast arvates.

Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta. Intressikulu on perioodikulu, mis kajastub selle majandusaasta aruandes, millal intress tasumisele kuulub.

Korteriühistu osakapitali moodustamisel on lähtutud KÜS § 6 ja § 8.

Raha

Rahalised vahendid on kajastatud õiglasel väärtusel.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja kohustused on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 soovitudest. Tulud koosnevad sihtotstarbelistest tasudest ning hooldus- ja haldustasudest. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtuvalt.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Pikaajalise laenu intressid kajastatakse kuluna selle aasta tulude ja kulude aruandes, millal nad tasumisele kuuluvad.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on korteriühistu liikmed s.t. korteriomanikud, juhatuse liikmed.

Rahavoog

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Põhitegevuse rahavood on kajastatud kaudsel meetodil, investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood otsesel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Swedbank	10 898	5 280
Kokku raha	10 898	5 280

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	17 483	17 483
Nõue liikmete vastu kommunaalteenustevahendamisest	8	8
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 491	17 491
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	17 309	17 309
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 309	17 309

Detsembri 2015.a.eest esitatud arve summa 6164 eur jaanuaris 2016.a.maksmistäht aeg on jaanuar 2016.a.tähtajaks tasumata arvete summa 11319 euro.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	124	125
Sotsiaalmaks	206	201
Kohustuslik kogumispension	5	8
Töötuskindlustusmaksed	5	11
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	340	345

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 368	4 368
Maksuvõlad	340	340
Kokku võlad ja ettemaksed	4 708	4 708
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 868	4 868
Maksuvõlad	345	345
Saadud ettemaksed	28	28
Kokku võlad ja ettemaksed	5 241	5 241

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tagastatud	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Arvestatud remondi fond	5 021	19 693		24 714
Laenu katteks			-2 652	-2 652
Laenu intress			-19	-19
Remonditööd			-15 803	-15 803
Kindlustusmaks			-516	-516
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 021	19 693	-18 990	5 724
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 021	19 693	-18 990	5 724
	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Arvestatud remondi fond	5 724	19 685		25 409
Remondi tööd			-14 449	-14 449
Kindlustusmaks			-668	-668
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 724	19 685	-15 117	10 292
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 724	19 685	-15 117	10 292

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	11 126	9 315
laenu intress	0	19
kindlustus maks	668	516
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	14 449	15 803
Kokku liikmetelt saadud tasud	26 243	25 653

Lisa 8 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	14 449	15 803
kindlustus maks	668	516
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	15 117	16 319

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
hooldusteenused	826	314
Kokku mitmesugused tegevuskulud	826	314

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	7 685	6 897
Sotsiaalmaksud	2 597	2 345
Kokku tööjõukulud	10 282	9 242
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 11 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
intressikulud	0	-19
Kokku muud finantstulud ja -kulud	0	-19

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	51	52
Juriidilisest isikust liikmete arv	4	3

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	17 483	10 625	17 309	5 865

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	3 000	2 631

Lisa 13 Täiendav lisa 1

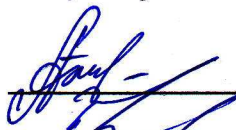
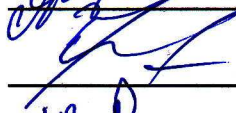
Kommunaalteenuste vahendamine

Liikmetele määramine	arvestuslik tulu	arvestuslik kulu	tulud/kulud
Küte	28835	28841	-6
Prügivedu	1662	1665	-3
Üldelekter	645	645	0
Vesi ja kanalisatsioon	7088	7087	1
Kokku	38230	38238	-8

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.03.2016. a.

KORTERIÜHISTU RAE 52 (registrikood: 80177221) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Kuupäev ja allkiri
Alexander Bybin	Juhatuseliige	 27.03.2016
Igor Kozhukhivskiy	Juhatuseliige	 27.03.2016
Margus Kiil	Juhatuseliige	 27.03.2016
Tatjana Romanova	Juhatuseliige	 27.03.2016

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53039702
E-posti aadress	tatjanaromanova8@mail.ru