

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Pirita tee 28a

registrikood: 80269680

tänava/talu nimi, Pirita tee 28a

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10127

e-posti aadress: info@majavara.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 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Lisa 11 Kommunaalmaksete vahe	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu Pirita tee 28a asutati 28.05.2008.a., millal kinnitati ühistu põhikiri.

Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu alustas iseseisvat majandustegevust 01.01.2010.a.

Korteriühistu osakapitali suuruseks on 1,15 eurot ühistu liikmele kuuluva korterimandi eseme reaalosa (eluruum või mitteeluruum) m² kohta, kokku 6716 eurot.

Perioodil alates 01.01.15 kuni 31.12.15.a. kasum oli 3385 eurot.

Aruandeaastal juhatuse liikmele Anatoli Tambelt maksti juhatuse tasu, mis on kajastatud tulemi aruandes tööjõukulude artiklis ning moodustab 2376 eurot.

Ülejäänud KÜ Pirita tee 28A juhatuse liikmetele töötasusid ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	18 593	26 699	2
Nõuded ja ettemaksed	24 197	22 075	3,4
Kokku käibevara	42 790	48 774	
Kokku varad	42 790	48 774	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	13 240	21 069	4,5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	19 288	20 828	6
Kokku lühiajalised kohustused	32 528	41 897	
Kokku kohustused	32 528	41 897	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	6 716	6 716	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	161	-1 297	
Aruandeaasta tulem	3 385	1 458	
Kokku netovara	10 262	6 877	
Kokku kohustused ja netovara	42 790	48 774	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	66 922	72 668	7
Muud tulud	2 297	994	8,11
Kokku tulud	69 219	73 662	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-13 674	-17 891	6
Mitmesugused tegevuskulud	-48 271	-50 821	
Tööjõukulud	-3 845	-3 494	9
Muud kulud	-46	-1	
Kokku kulud	-65 836	-72 207	
Põhitegevuse tulem	3 383	1 455	
Muud finantstulud ja -kulud	2	3	
Aruandeaasta tulem	3 385	1 458	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	157 977	177 149	
Muud põhitegevuse tulude laekumised	737	0	8
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-162 637	-170 747	
Väljamaksed töötajatele	-4 185	-3 569	
Laekunud intressid	2	3	
Kokku rahavood põhitegevusest	-8 106	2 836	
Kokku rahavood	-8 106	2 836	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	26 699	23 863	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-8 106	2 836	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	18 593	26 699	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	6 716	-1 297	5 419
Aruandeaasta tulem		1 458	1 458
31.12.2014	6 716	161	6 877
Aruandeaasta tulem		3 385	3 385
31.12.2015	6 716	3 546	10 262

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Pirita tee 28a 2015.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrused, EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud soovitusel.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes ühistu kassas olevat sularaha ning arvelduskonto jääke. Pangakonto jäägid on võrreldud pangaga, nende jäägid raamatupidamiskontodel võrduvad pangaväljavõtudel näidatud jääkidega. Sularaha kassas on aastavahetuse seisuga inventeeritud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvus summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

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

- lühiajaliste nõuete käsitletakse nõudeid, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;
- pikaajaliste nõuete käsitletakse nõudeid, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

Tulud

Korteriühistu tulude ja kulude arvestus toimub tekkepõhiselt, st. majandustehingute toimumise perioodil sõltumata sellest, kas raha on laekunud või tasutud. Peetakse kinni tulude ja kulude vastavuse printsiibist – aruandeperioodi jooksul teenuste vahendamise ja müügi tuludest arvatakse maha samade teenuste realiseerimise kulud. Väljaminekuid, mida ei saa vastavusse viia tuludega, reguleeritakse aruande koostamisel nii, et antud perioodi jooksul tekkinud väljaminekud kajastatakse kuludena. Väljaminekud võetakse arvele nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatus ja revident.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	18 593	26 699
Kokku raha	18 593	26 699

Sularahaga arveldusi 2015.aastal ei toimunud.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	23 913	23 913	
Ostjatelt laekumata arved	23 913	23 913	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	2	4
Ettemaksed	282	282	
Tulevaste perioodide kulud	282	282	
Kokku nõuded ja ettemaksed	24 197	24 197	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	21 242	21 242	
Ostjatelt laekumata arved	21 242	21 242	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	2	4
Ettemaksed	831	831	
Tulevaste perioodide kulud	831	831	
Kokku nõuded ja ettemaksed	22 075	22 075	

Nõudeid korteriomanikele hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõudeid korteriomanike laekumata arvete osas on 23913 eurot (2014.a. 21242 eurot), s.h. kajastatud 2016.a. jaanuaris korteriomanikele esitatud arveid 2015.a. detsembri kulude kohta summas 14843 eurot (2014.a. 16379 eurot), viitakse summas 8350 eurot(2014.a. 4863 eurot).

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		39		11
Sotsiaalmaks		117		95
Kohustuslik kogumispension		7		4
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad		16		16
Ettemaksukonto jääk	2		2	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2	179	2	126

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	12 169	12 169	
Võlad töövõtjatele	327	327	
Maksuvõlad	179	179	4
Saadud ettemaksed	565	565	
Tulevaste perioodide tulud	282	282	
Muud saadud ettemaksed	283	283	
Kokku võlad ja ettemaksed	13 240	13 240	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	19 551	19 551	
Võlad töövõtjatele	263	263	
Maksuvõlad	126	126	4
Saadud ettemaksed	1 129	1 129	
Tulevaste perioodide tulud	208	208	
Muud saadud ettemaksed	921	921	
Kokku võlad ja ettemaksed	21 069	21 069	

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tagastatud	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	23 070	11 194	-17 891	16 373
Vent. ja suitsuarastussüsteemi hooldus	3 515	940		4 455
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	26 585	12 134	-17 891	20 828
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	26 585	12 134	-17 891	20 828

	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	16 373	11 194	-13 674	13 893
Vent. ja suitsuarastussüsteemi hooldus	4 455	940		5 395
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	20 828	12 134	-13 674	19 288
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	20 828	12 134	-13 674	19 288

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Mittesihtotstarbelised tasud			
Hooldustasud	53 248	54 777	
Sihtotstarbelised tasud			
Remonditasud	13 674	17 891	6
Kokku liikmetelt saadud tasud	66 922	72 668	

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Trahvid, viivised ja hüvitised	737	0	
Muud	1 560	994	11
Kokku muud tulud	2 297	994	

Muude tulude kontrol on kajastatud kommunaalmaksete vahe summas 1560 eurot (2014.a. 994 eurot) ja kindlustushüvitis 737 eurot

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-2 376	-2 376
Sotsiaalmaksud	-1 469	-1 118
Kokku tööjõukulud	-3 845	-3 494
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Palgalisi töötajaid ühistul oli üks, KÜ juhatuse esimees.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	76	76
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	2 376	2 376

Aruandeaastal juhatuse liikmele Anatoli Tambeltile makstud juhatuse tasu, mis on kajastatud tulemi aruandes tööjõukulude artiklis ja moodustab 2376 eurot.

Lisa 11 Kommunaalmaksete vahe

Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud.
2015.a.

	Kogutud	Kulutud	Vahe
Elekter	37472	37473	-1
Prügivedu	3736	3737	-1
Soojus	42452	40890	1562
Vesi	10774	10774	-1
Kindlustus	1394	1394	1
		KOKKU	1560

2014.a.

	Kogutud	Kulutud	Vahe
Elekter	42598	42598	0
Prügivedu	3808	3808	0
Soojus	48913	47920	993
Vesi	10686	10685	1
Kindlustus	1415	1415	0
		KOKKU	994

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.10.2016

Korteriühistu Pirita tee 28a (registrikood: 80269680) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAAREL KOGER	Juhatuse liige	19.12.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	info@majavara.ee