

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu " Loksa Pääsuke"

registrikood: 80273976

tänavat/ talu nimi, Lasteaia 8
maja ja korteri number:

linn: Loksa linn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 74805

telefon: +372 56469396, +372 53610382, +372 58338093

e-posti aadress: aulis@bk.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	8
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	8
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Võlad tarnijatele	9
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 10 Muud tulud	10
Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 13 Tööjõukulud	11
Lisa 14 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Loksa Pääsuke on äriregistrisse kantud 22.10.2008.a. Korteriühistu Loksa Pääsuke elamu üldpind – 2009,90 m² , 42 korterit.

Korteriühistu Loksa Pääsuke tegutseb iseseisvalt alates 01. novembrist 2008. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja Korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 11 842 eurot ja kulud 11 259 eurot. Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 3 (kolm) liikmest. Juhatuse liikmetele tasusid 2014.a. ei makstud. Makstud on isikliku auto kasutamise hüvitist esitatud sõidupäeviku alusel 332 eurot.

Korteriühistus töötavad käsunduslepingute alusel majahaldur, majahoidaja ja raamatupidaja. Kuni 28.veebruar 2014 osteti raamatupidamisteenust FIE-elt, käsunduslepinguga raamatupidaja töötab alates 01.märtsist 2014.

Remondifondi kasutatud 2015.aastal 3547 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	23 311	22 589	2
Nõuded ja ettemaksed	7 493	7 921	3
Kokku käibevara	30 804	30 510	
Kokku varad	30 804	30 510	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	5 291	6 856	4,5,6,7
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	19 833	18 557	8
Kokku lühiajalised kohustused	25 124	25 413	
Kokku kohustused	25 124	25 413	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 282	2 282	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 815	2 348	
Aruandeaasta tulem	583	467	
Kokku netovara	5 680	5 097	
Kokku kohustused ja netovara	30 804	30 510	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	11 265	11 157	9
Muud tulud	577	458	10
Kokku tulud	11 842	11 615	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 547	-3 439	8
Mitmesugused tegevuskulud	-1 145	-1 876	12
Tööjõukulud	-6 567	-5 833	13
Kokku kulud	-11 259	-11 148	
Põhitegevuse tulem	583	467	
Aruandeaasta tulem	583	467	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	583	467
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	428	-1 336
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 565	1 621
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	1 276	1 384
Kokku rahavood põhitegevusest	722	2 136
Kokku rahavood	722	2 136
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	22 589	20 453
Raha ja raha ekvivalentide muutus	722	2 136
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	23 311	22 589

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	2 282	2 348	4 630
Aruandeaasta tulem		467	467
31.12.2014	2 282	2 815	5 097
Aruandeaasta tulem		583	583
31.12.2015	2 282	3 398	5 680

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Loksa Pääsuke 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 eurodes.

Arvestusprintsüübid ja hindamiselused

Arvestuse alused

1. Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhistuse ja soetusmaksumuse printsiipe. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.
2. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta Korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Nõuded ja ettemaksed.

Ostjate ja liikmete tasumata summad on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Tulu ja kulude kajastamine

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. KÜ põhitegevuse erinevuse tõttu teiste MTÜ-te põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud koosnevad hooldus ja sihtotstarbeliste tasudest. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Pangakonto	23 311	22 589
Kokku raha	23 311	22 589

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	7 493	7 921
Kokku nõuded ostjate vastu	7 493	7 921

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	156	150
Sotsiaalmaks	265	251
Kohustuslik kogumispension	15	14
Töötuskindlustusmaksed	16	21
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	452	436

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 542	4 542
Võlad töövõtjatele	297	297
Maksuvõlad	452	452
Kokku võlad ja ettemaksed	5 291	5 291
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 126	6 126
Võlad töövõtjatele	294	294
Maksuvõlad	436	436
Kokku võlad ja ettemaksed	6 856	6 856

Lisa 6 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Eesti Energia AS	60	59
KÜ Rohuaia 9	71	87
OÜ Loksa Haljastus	793	969
N.R.Energy OÜ	3 618	5 011
Kokku võlad tarnijatele	4 542	6 126

Lisa 7 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	297	294
Kokku võlad töövõtjatele	297	294

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tagastatud	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	17 173	4 823	-3 439	18 557
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	17 173	4 823	-3 439	18 557
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	17 173	4 823	-3 439	18 557
	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	18 557	4 823	-3 547	19 833
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	18 557	4 823	-3 547	19 833
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	18 557	4 823	-3 547	19 833

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	7 718	7 718
Muud tulud	0	0
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	3 547	3 439
Kokku liikmetelt saadud tasud	11 265	11 157

Lisa 10 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	390	259
Rendi- ja üüritulu	177	0
Kommunaalmaksete jaotamisest tulem	10	0
Muud	0	199
Kokku muud tulud	577	458

Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	3 547	3 127
Läbiviidud energiaaudit	0	312
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	3 547	3 439

Külmaveefiltri paigaldus 451 eurot;
 soojasõlme remont 1021 eurot;
 san.tehnilised tarvikud filtri ja soojasõlme jaoks 131 eurot;
 ventilatsioonitööd 1944 eurot.

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Vahendatud maksed	0	675
Muud	1 145	1 201
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 145	1 876

Administreerimiskulud 371 eurot;
 Korrashoiumaterjalid 369 eurot;
 Remondimaterjalid 61 eurot;
 Pangateenused 22 eurot;
 Transpordikulud 322 eurot (isikliku auto kasutamise hüvitis).

Lisa 13 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	4 916	4 684
Sotsiaalmaksud	1 651	1 592
Kokku tööjõukulud	6 567	6 276
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	0	442
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 14 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	42	42

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Sõiduauto hüvitis	322	441

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.03.2016

Korteriühistu "Loksa Pääsuke" (registrikood: 80273976) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Kuupäev ja allkiri
Andrei Vassilenko	Juhatuseliige	<u>[Signature]</u> 20.03.2016
Galina Mazanova	Juhatuseliige	<u>Mazanova</u> 20.03.2016
Irina Novikova	Juhatuseliige	<u>Novikova</u> 20.03.2016

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58338093
Mobiiltelefon	+372 56469396
Mobiiltelefon	+372 53610382
E-posti aadress	aulis@bk.ru