

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Rannapungerja Jõe Sadam

registrikood: 80289730

küla: Rannapungerja küla

vald: Tudulinna vald

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 42208

telefon: +372 5058115, +372 58008094

e-posti aadress: rannapungerja.joe.sadam@gmail.com

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	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Muud võlad	10
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 10 Muud tulud	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

KÜ RANNAPUNGERJA JÕE SADAM on mittetulundusühing.

Ühistu koosneb 5 elamust ja ühistu asukoht on Ida-Viru maakond, Tudulinna vald, Rannapungerja küla. Ühistu eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ning korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on kolmeliikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatusesimees. Juhatuse liikmetele tasu ei ole kehtestatud. Juhatuse liikmele makstakse aga autokompensatsiooni vastavalt vajadustele. Ühistul on ka eraldi hooajaline juhataja palgatud ning territooriumi korrashoiu eest vastutav personal.

2015 aastal olid realiseeritud järgnevad tööd, mille hulgas suuremad on:

- Kaldakindlustuse haljastus tööd slipi ümbruses
- Puhastatud ning hooldatud bioseadmed, teostatud vajalikud vee analüüsid
- Jätkub töö võlgnikega. Oli üks kohtu protsess ning saavutatud positiivne otsus ühistu kasuks. Ühistu jätkab kohtusse pöördumised, kui kokkuleppel ei saavutata tulemust.
- Teostatud jooksvad korrashoiu ning remonditööd

2016 aastal on plaanis tegeleda hoonete rennovatsiooni ettevalmistustega.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 806	2 754	2
Nõuded ja ettemaksed	9 639	7 833	
Kokku käibevara	13 445	10 587	
Kokku varad	13 445	10 587	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 131	2 397	5
Kokku lühiajalised kohustused	3 131	2 397	
Kokku kohustused	3 131	2 397	
Netovara			
Reservid	1 216	1 216	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	6 974	7 430	
Aruandeaasta tulem	2 124	-456	
Kokku netovara	10 314	8 190	
Kokku kohustused ja netovara	13 445	10 587	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	15 200	18 240	9
Tulu ettevõtlusest	2 254	2 970	
Muud tulud	113	607	10
Kokku tulud	17 567	21 817	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-10 039	-15 815	11
Tööjõukulud	-5 404	-6 071	12
Kokku kulud	-15 443	-21 886	
Põhitegevuse tulem	2 124	-69	
Muud finantstulud ja -kulud	0	-387	
Aruandeaasta tulem	2 124	-456	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	2 124	-69	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 806	-196	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	734	1 761	
Laekunud intressid	0	-387	
Kokku rahavood põhitegevusest	1 052	1 109	
Kokku rahavood	1 052	1 109	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 754	1 645	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 052	1 109	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 806	2 754	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	1 216	7 430	8 646
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	1 216	7 430	8 646
Aruandeaasta tulem		-456	-456
31.12.2014	1 216	6 974	8 190
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	1 216	6 974	8 190
Aruandeaasta tulem		2 124	2 124
31.12.2015	1 216	9 098	10 314

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Rannapungerja Jõe Sadam 2015.aasta raamatupidamise aastaaruanne 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. Raamatupidamisarvestuses järgitakse tekkepõhise ja soetusmaksuse printsiipi.

Nõuded ja ettemaksed

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

Varud

Väikeväärtuslike esemete soetamisel kirjendatakse ekspluatatsiooni antavad esemed kohe 100% kuluks. Vara loetakse põhivaraks alates 128 eurost.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Lühiajaliste kohustusena on näidatud kulukohustused, mis bilansipäeva seisuga olid tasumata.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remondideks kajastatakse tuluma nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks likmetasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Kulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remondideks kajastatakse tuluma nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks likmetasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Jääk pangakontodel	3 806	2 754
Kokku raha	3 806	2 754

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	9 611	7 802
Kokku nõuded ostjate vastu	9 611	7 802

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Ettemaks
Üksikisiku tulumaks	176	
Sotsiaalmaks	295	
Kohustuslik kogumispension	7	
Töötuskindlustusmaksed	15	
Intress	3	
Ettemaksukonto jääk		2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	496	2

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	144	144
Võlad töövõtjatele	134	134
Maksuvõlad	496	496
Muud võlad	2 206	2 206
Muud viitvõlad	2 206	2 206
Saadud ettemaksed	151	151
Kokku võlad ja ettemaksed	3 131	3 131
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	183	183
Võlad töövõtjatele	82	82
Muud võlad	2 131	2 131
Muud viitvõlad	2 131	2 131
Saadud ettemaksed	1	1
Kokku võlad ja ettemaksed	2 397	2 397

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Eesti Energia AS	0	40
IVC Arvutiteenused OÜ	144	143
Kokku võlad tarnijatele	144	183

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Deklareerimata maksud	0	82
Võlad ostetud materialide eest	134	0
Kokku võlad töövõtjatele	134	82

Lisa 8 Muud võlad

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	2 206	2 206
Kokku muud võlad	2 206	2 206
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Muud viitvõlad	2 131	2 131
Kokku muud võlad	2 131	2 131

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihtotstarbelised tasud		
Liikmemaksud	15 200	18 240
Kokku liikmetelt saadud tasud	15 200	18 240

Lisa 10 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	0	377
Tarbitud vesi	0	230
Riigilõivu tagastus	113	0
Kokku muud tulud	113	607

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Energia	-193	-281
Elektrienergia	-193	-281
Ülalpidamiskulud	-4 361	-4 122
Kaldakindlustus	-1 686	-7 475
Ettenägemata kulud	-274	-53
Üldehitus ja remonditööd	-114	-921
Juhataja kulud	-2 340	-2 213
Raamatupidamisteenused	-575	-575
Kohalikud ja riiklikud maksud	-496	-175
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-10 039	-15 815

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-3 939	-4 460
Sotsiaalmaksud	-1 331	-1 451
Puhkuse reserv	-134	-160
Kokku tööjõukulud	-5 404	-6 071
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	36	36
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	60

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.05.2016

Korteriühistu Rannapungerja Jõe Sadam (registrikood: 80289730) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALEKSANDR BELOUSSOV	Juhatuse liige	22.06.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58008094
Mobiiltelefon	+372 5058115
E-posti aadress	rannapungerja.joe.sadam@gmail.com
E-posti aadress	rita@ivcat.ee