

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Koteriühistu Pihlamari

registrikood: 80345799

tänavatalu nimi, Linnamäe Elamu
maja ja korteri number:

küla: Linnamäe küla

vald: Lääne-Nigula vald

maakond: Lääne maakond

postisihthumber: 91001

telefon: +372 5242624

e-posti aadress: ku.pihlamari@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 ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Muud kulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

KÜ Pihlamari tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Koteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on 3-liikmeline. Ühele juhatuse liikmele maksti tasu 1476 eurot.

2016. aastal jätkab ühistu kommunaalteenuste ja muude vajalike teenuste vahendamist ühistu liikmetele, majandamist ning ühistu liikmete huvide esindamist. KÜ Pihlamari on jätkuvalt tegutsev.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 069	2 356	2
Nõuded ja ettemaksed	7 610	10 052	3
Kokku käibevara	11 679	12 408	
Kokku varad	11 679	12 408	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 740	2 461	5
Võlad ja ettemaksed	2 310	2 660	6
Kokku lühiajalised kohustused	5 050	5 121	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	1 170	3 627	5
Kokku pikaajalised kohustused	1 170	3 627	
Kokku kohustused	6 220	8 748	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 448	1 448	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	2 212	3 834	
Aruandeaasta tulem	1 799	-1 622	
Kokku netovara	5 459	3 660	
Kokku kohustused ja netovara	11 679	12 408	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	7 354	5 319	8
Kokku tulud	7 354	5 319	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-190	-1 684	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 576	-2 339	9
Tööjõukulud	-1 963	-1 963	10
Muud kulud	-546	-729	11
Kokku kulud	-5 275	-6 715	
Põhitegevuse tulem	2 079	-1 396	
Muud finantstulud ja -kulud	-280	-226	
Aruandeaasta tulem	1 799	-1 622	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	2 079	-1 396
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 443	-1 440
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-350	577
Kokku rahavood põhitegevusest	4 172	-2 259
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	3 999
Saadud laenude tagasimaksed	-2 177	-3 318
Makstud intressid	-282	-226
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 459	455
Kokku rahavood	1 713	-1 804
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 356	4 160
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 713	-1 804
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 069	2 356

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	1 448	3 834	5 282
Aruandeaasta tulem		-1 622	-1 622
31.12.2014	1 448	2 212	3 660
Aruandeaasta tulem		1 799	1 799
31.12.2015	1 448	4 011	5 459

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Pihlamari raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas hea raamatupidamistavaga.

Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsiipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega. Majandusaasta aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Jooksvate nõuetena liikmete vastu kajastatakse korteriühistu tavapärase vahendustegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Korterelamu remonti põhivarana bilansis arvele võetud ei ole. Lähtudes asjaoludest, et elamu on korteriomanike omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühiajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansipäevast, või korteriühistul pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu on teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, lähtudes tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Kommunaalmaksed ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud. Kommunaalmakseid arvestatakse tekkepõhiselt. Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta. Ümardamisest tekkinud tulud või kulud kajastatakse tulude ja kulude aruandes.

Kulud

KÜ kulud kajastatakse tekkepõhisusest lähtuvalt.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on KÜ juhatuse liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	4 069	2 356

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 610	7 610
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 610	7 610
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 052	10 052
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 052	10 052

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	24	
Sotsiaalmaks	41	41
Kohustuslik kogumispension	2	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	67	43

Tulumaksuvaba miinimumi ei arvestata alates sept.2015

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
SEB pank	3 910	2 740	1 170		eur
Pikaajalised laenud kokku	3 910	2 740	1 170		
Laenukohustused kokku	3 910	2 740	1 170		

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Alusvaluuta
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
SEB pank	6 088	2 461	3 627		eur
Pikaajalised laenud kokku	6 088	2 461	3 627		
Laenukohustused kokku	6 088	2 461	3 627		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 147	2 147
Võlad töövõtjatele	96	96
Maksuvõlad	67	67
Kokku võlad ja ettemaksed	2 310	2 310

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 497	2 497
Võlad töövõtjatele	120	120
Maksuvõlad	43	43
Kokku võlad ja ettemaksed	2 660	2 660

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
616	2 146	2 497
Kokku võlad tarnijatele	2 146	2 497

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	2 533	1 300
haldustasud	2 125	2 177
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	2 696	1 842
Kokku liikmetelt saadud tasud	7 354	5 319

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	242	148
Riiklikud ja kohalikud maksud	0	49
hoolduskulud	2 247	2 004
pangateenused	87	138
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 576	2 339

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	1 476	1 476
Sotsiaalmaksud	487	487
Kokku tööjõukulud	1 963	1 963
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 11 Muud kulud

(eurodes)

	2015	2014
Muud	-546	-729
Kokku muud kulud	-546	-729

Üldvesi

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	16	16
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	7 610	6 220	10 053	8 748

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	1 476	1 476

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.04.2016

Koteriühistu Pihlamari (registrikood: 80345799) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LIINA KALJUVEER	Juhatuse liige	01.05.2016
JANE MARTIN	Juhatuse liige	02.05.2016
VILLU JÕEMAA	Juhatuse liige	20.05.2016

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5242624
E-posti aadress	ku.pihlamari@gmail.com