

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korteriühistu Papiniidu 27

registrikood: 80065657

tänavatalu nimi, Papiniidu 27

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80022

telefon: +372 4439359

e-posti aadress: mareparv@hotmail.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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Laenukohustused	9
Lisa 5 Tööjõukulud	10
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Korteriühistu Papiniidu 27 tegevuse eesmärgiks on korraldada elamu korterimandi eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühist majandamist ja esindada korteriühistu liikmete ühiseid huve.

2015.a. on korteriühistu juhatuse ettevõtmisel tehtud järgmisi suuremaid elamu remondi- ja korrashoiutöid:

- 1) Elamu sokliosa ja osaliselt ka fassaadi parandustööd 3185 €
- 2) Elamu ventilatsioonilõõride remont 1999 €
- 3) Kolme trepikoja välistreppide parandustööd koos sissekäigutee uuendamisega 3024 €

Juhatuse esimehe töötasu oli aasta jooksul kokku 2760 €. Kokku on töötasu makstud 5220 €

Kaarel Koppel

Juhatuse esimees

12.02.2016.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	5 820	6 776
Nõuded ja ettemaksed	15 597	32 191
Kokku käibevara	21 417	38 967
Kokku varad	21 417	38 967
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	16 889	16 495
Võlad ja ettemaksed	12 938	12 356
Kokku lühiajalised kohustused	29 827	28 851
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	6 847	23 772
Kokku pikaajalised kohustused	6 847	23 772
Kokku kohustused	36 674	52 623
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 451	3 451
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-17 107	-15 903
Aruandeaasta tulem	-1 601	-1 204
Kokku netovara	-15 257	-13 656
Kokku kohustused ja netovara	21 417	38 967

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	22 800	21 701
Muud tulud	708	830
Kokku tulud	23 508	22 531
Kulud		
Mitmesugused tegevuskulud	-25 109	-23 735
Kokku kulud	-25 109	-23 735
Põhitegevuse tulem	-1 601	-1 204
Aruandeaasta tulem	-1 601	-1 204

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-1 601	-1 204
Muud rahavood põhitegevusest	681	396
Kokku rahavood põhitegevusest	-920	-808
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-36	22
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-36	22
Kokku rahavood	-956	-786
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 776	7 562
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-956	-786
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 820	6 776

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	3 451	-15 903	-12 452
Aruandeaasta tulem		-1 204	-1 204
31.12.2014	3 451	-17 107	-13 656
Aruandeaasta tulem		-1 601	-1 601
31.12.2015	3 451	-18 708	-15 257

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Aastaaruande koostamisel rakendatud arvestusmeetodid ja hindamisalused

KÜ Papiniidu 27 juhatus on 2015 aasta raamatupidamise aastaaruande koostanud 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 aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

KÜ Papiniidu 27 kasutab kasumiaruande koostamisel raamatupidamise seaduses 2. lisa toodud kasumiaruande skeemi nr.2.

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke. Ühistus vastutab sularaha säilimise eest juhataja. Sularaha operatsioone tehakse minimaalselt, ainult hädavajadusel.

Arveldused korteriomanike ja teiste ostjatega

Arvelduste analüütilist arvestuskorteriomanike ja ostjatega peetakse arvete, Samanimelistel kontodel kajastatakse nõudeid korteriomanike ja ostjate vastu. tululiikide ja isikute lõikes. Kommunaalmaksete arvete summad jaotatakse korteriomanike vahel vastavalt üldkoosoleku otsusele. Hooldustasu kogutakse üldkoosoleku poolt ühe ruutmeetri kohta kehtestatud hinna alusel. Muud sihtotstarbelised tasud jaotatakse korteriomanike vahel korteri üldpinna järgi.

Ostjatelt laekumata summad hinnatakse lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Hindamisel vaadeldakse igat arvet eraldi.

Viitlaekumised

Viitlaekumistena kajastatakse intressinõudeid pangahoiustelt, samuti muid intressi- ja viivisenõudeid.

Arvelduste inventeerimine

Arvelduste saldod inventeeritakse bilansipäeva seisuga. Arvelduste inventuur toimub saldoteatiste väljasaatmise teel probleemsete võlgnikega nendelt saadaolevate summade kohta. Saldoteatise saatmise vajaduse otsustab korteriühistu juhatus.

Maksuvõlgade arvestus

Maksuvõlgade analüütilist arvestust peetakse riiklike maksude liikide viisi. Maksudeklaratsioonid saadetakse maksuametile raamatupidaja poolt e-maksuameti kaudu.

Arveldused töövõtjatega

Ühistus sõlmitakse juhataja ja töövõtja vahel töövõtuleping. Juhatajaga sõlmitakse juhatajaleping. Palka arvutatakse nimetatud lepingutes kokkulepitud suuruses. Palka makstakse kord kuus ülekandega töötaja poolt näidatud pangakontole.

Detsembrikuu eest arvestatud, kuid väljamaksmata palk ja muud tasud koos maksudega kajastatakse aastaaruandes viitvõlana.

Sihtotstarbelised tulud-kulud

Remonditulud-kulud kajastatakse sellel majandusaastal, millal tehakse nende tulude arvelt remondid. Kasutamata jäänud tasud kajastatakse kirjel sihtkapitali kasutamata jääk.

Tulud-kulud ettevõtlusest

Kasumiaruandes on kajastatud elamu hooldusvaälise tegevuse tulemused. Ühistu rendib pinda ja võimaldab kasutada üledelektrit kaabeltelevisiooni firmadel, esitades nimetatud kulude katmiseks vastavalt arveid.

Finantstuludena on kasumiaruandes kajastatud pangakontodel hoitud raha eest laekunud intressid.

Rahavoogude aruanne.

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljaminekud rühmitatud nende eesmärgi järgi käibekapitali muutuste rahavoogudeks. Kasutatud on kaudset meetodit, mille puhul on rahavoogude leidmiseks korrigeeritud sihtkapitali jääki eelmise majandusaasta tegevusest.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	12 683	12 744
Kokku nõuded ostjate vastu	12 683	12 744

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	109	118
Sotsiaalmaks	287	287
Töötuskindlustusmaksed	7	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	403	408

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	16 889	16 889		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	6 847		6 847	
Laenukohustused kokku	23 736	16 889	6 847	
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajalised laenud kokku	16 495	16 495		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	23 772		23 772	
Laenukohustused kokku	40 267	16 495	23 772	

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	5 220	7 514
Sotsiaalmaksud	1 722	2 479
Muud	42	74
Kokku tööjõukulud	6 984	10 067
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	90	90
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	2 760	2 760

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.03.2016

Korteriühistu Papiniidu 27 (registrikood: 80065657) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAAREL KOPPEL	Juhatuse liige	26.05.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 4439359
E-posti aadress	mareparv@hotmail.ee