

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Auna 15

registrikood: 80154674

tänavatänu nimi, Auna tn 15

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10317

telefon: +372 6415060, +372 58141356

e-posti aadress: allakonnova27@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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	14

TEGEVUSARUANNE

Korteriühistu Auna 15 (edaspidi ühistu) põhitegevusalaks on korteriühistu liikmetele teenuste osutamine ühise majandamise eesmärgil. Ühistu ei tegele ettevõtlusega.

Aruande perioodil oli valminud fassaadi- ja hooviprojektid. Koridoris paigaldatud uus aken. Kogusime raha tulevaste tööde katteks.

Järgmisteks perioodideks on planeeritud fassaadi soojustus ja renoveerimine.

Alla Konnova
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	19 570	14 893	2
Nõuded ja ettemaksed	3 019	3 502	3
Kokku käibevara	22 589	18 395	
Kokku varad	22 589	18 395	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	389	394	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	17 185	13 392	7,9
Kokku lühiajalised kohustused	17 574	13 786	
Kokku kohustused	17 574	13 786	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	292	292	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 317	4 072	
Aruandeaasta tulem	406	245	
Kokku netovara	5 015	4 609	
Kokku kohustused ja netovara	22 589	18 395	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	4 105	7 289	8
Kokku tulud	4 105	7 289	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-763	-3 946	9
Mitmesugused tegevuskulud	-1 683	-1 727	10
Tööjõukulud	-1 255	-1 371	11
Kokku kulud	-3 701	-7 044	
Põhitegevuse tulem	404	245	
Muud finantstulud ja -kulud	2	0	
Aruandeaasta tulem	406	245	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	404	245	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	371	-450	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5	40	
Laekunud intressid	2	0	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	3 793	590	
Kokku rahavood põhitegevusest	4 565	425	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud osakapital	112	146	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	112	146	
Kokku rahavood	4 677	571	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 893	14 322	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 677	571	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 570	14 893	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013		4 072	4 072
Aruandeaasta tulem		245	245
Asutajate ja liikmete sissemaksed	292		292
31.12.2014	292	4 317	4 609
Aruandeaasta tulem		406	406
31.12.2015	292	4 723	5 015

Ühistu osakapitali osamaksu suurus on 0,772 euro iga korteriomandi 1 m² kohta. Osamaks on rahaline.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Auna 15 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha ja pangakontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate ja liikmete vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded kajastatakse tõenäoliselt laekuvates summas. Tasumata korterimakseid ja muid arveid, mille maksetähtajast on möödunud 180-päeva, loetakse ebatõenäoliselt laekuvaks debitoorseks võlaks ning kantakse kuludesse. Kui juhatuse otsusega tunnistatakse ebatõenäoline laekumine lootusetuks võlaks, siis vähendatakse ostja võlga sama summa võrra. Juhul, kui varasematel perioodidel kuluks kantud ebatõenäoline nõue tasutakse, vähendatakse ebatõenäoliste arvete kulu laekunud summa võrra.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) kajastatakse tasumisele kuuluvas summas.

Tulud

Tulude kajastamine.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus-ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remondiks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud 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. Tulu on kajastatud tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud.

Intressitulu on kajastatud tekkepõhiselt. Mittesihtotstarbelised tasud

korteriühistule laekuvad hooldustasud kajastatakse bilansis kui tekkepõhist nõuet liikme vastu tasumata hooldustasu osas ning kajastatakse see ühtlasi aruandeperioodi tuluna.

Kulud

Kulud kajastatakse samas perioodis, kui kajastatakse nendega seotud tulusid. Kulutused, mis osalevad majandusliku tulu tekitamisel järgmistel perioodidel, kajastatakse nende tekkimise hetkel varana ning kajastatakse kuluna perioodi(de)l, mil nad osalevad tulude moodustamisel.

Tasud vahendatud teenuste eest (kommunaalteenused, kindlustus jmst) ei ole ühistu tulu. Arveldused vahendatud teenuste eest toimuvad vahekontodel. Vahekontod debiteeritakse vastava arve saamisel teenuse tarnijalt või nõude tekkimisel ning krediteeritakse ühistu liikmetele tasumiseks esitatud summaga. Aruande perioodil liikmetele esitamata arved vahendatud teenuste eest näidatakse bilansis varade koosseisus viitlaekumisena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kassa	0	6
Pangakonto	19 570	14 887
Kokku raha	19 570	14 893

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 801	2 801
Ostjatelt laekumata arved	2 801	2 801
Muud nõuded	74	74
Viitlaekumised	74	74
Ettemaksed	110	110
Tulevaste perioodide kulud	110	110
Laekumata osamaksed	34	34
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 019	3 019
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 055	3 055
Ostjatelt laekumata arved	3 055	3 055
Muud nõuded	301	301
Viitlaekumised	301	301
Laekumata osamaksud	146	146
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 502	3 502

Nõuetena ostjate vastu on kajastatud ühistu liikmete laekumata arved teenuste eest. Laekumata makseid on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäolisi laekumisi bilansi koostamise päevaga ei ole. Viitlaekumistena on kajastatud järgmises kuus ühistu liikmetele esitatavad maksed kommunaalteenuste eest.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	34	17
Sotsiaalmaks	83	54
Kohustuslik kogumispension	1	1
Töötuskindlustusmaksed	3	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	121	74

Maksuvõlgadena on kajastatud töötasudelt arvestatud ja kinnipidamisele kuuluvad maksud. Maksud kuuluvad deklareerimisele ja tasumisele 2016. aastal.

Maksetähtaja ületanud põhi- ja intresside võlga ei ole.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	134	134	
Võlad töövõtjatele	131	131	6
Maksuvõlad	121	121	4
Saadud ettemaksed	3	3	
Muud saadud ettemaksed	3	3	
Kokku võlad ja ettemaksed	389	389	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	133	133	
Võlad töövõtjatele	180	180	6
Maksuvõlad	74	74	4
Saadud ettemaksed	7	7	
Muud saadud ettemaksed	7	7	
Kokku võlad ja ettemaksed	394	394	

Lisa 6 Võlad töövõtjatele (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	81	81
Puhkusetasude kohustus	50	99
Kokku võlad töövõtjatele	131	180

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonditasud	12 802	4 536	-3 946	13 392
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	12 802	4 536	-3 946	13 392
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12 802	4 536	-3 946	13 392
	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonditasud	13 392	4 556	-763	17 185
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	13 392	4 556	-763	17 185
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	13 392	4 556	-763	17 185

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2015	2014
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	2 949	2 949
Viivised	393	394
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	763	3 946
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 105	7 289

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	248	579
Tööjõukulud	119	0
Ehitusprojekt	396	3 240
Ehitusloa riigilõiv	0	127
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	763	3 946

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Haldus- ja hoolduskulud	1 683	1 727
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 683	1 727

2015.aasta haldus- ja hoolduskulude sisu:

- halduskulud 617 euro
- raamatupidamine 717 euro
- pangateenused 35 euro
- hoolduskulud 314 euro

2014.aasta haldus- ja hoolduskulude sisu:

- halduskulud 795 euro
- raamatupidamine 673 euro
- pangateenused 34 euro
- hoolduskulud 223 euro
- viivised 2 euro

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	577	495
Sotsiaalmaksud	356	332
Juhatuselise liikme tasud	490	496
Puhkusetasudeks eraldised	-49	48
Kokku tööjõukulud	1 374	1 371
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	119	0

Ühistus töötab 1 majahoidja osalise tööajaga.

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	8
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	490	496

Ühistuga seotud isikuteks on ühistu juhatus ja liikmed.

Tehingud seotud isikutega on sooritatud hindades, mis on tavapärased ühistu töös.
Juhatuse liige saab igakuist tasu lepingu alusel.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.05.2016

Korteriühistu Auna 15 (registrikood: 80154674) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALLA KONNOVA	Juhatuse liige	06.06.2016
Resolutsioon:	Kinnitan	
KATRIN VIIRMAA	Juhatuse liige	07.06.2016

Revisjoni komisjoni arvamus

Koostatud 06. mail 2016. aastal esitamiseks korteriühistu Auna 15 üldkoosolekule

Mina, Triin Poolen, KÜ Auna 15 revident, ühistu juhatuse korraldusel kontrollisin korteriühistu finantstegevust ajavahemikul 01.01.2015- 31.12.2015

Jõudsin järeldusele, et ühistu rahalised vahendid olid kasutatud ja kulutatud sihipäraselt ja on vastavuses ühistu tegevuse aastakavaga.

Finantstegevused on kinnitatud vastavasisuliste kuludokumentidega, lepingute ja majandusaruannetega.

Põhikirja ja kodukorra rikkumisi juhatuse poolt ei olnud.

Triin Poolen

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Triin Poolen', with a long horizontal stroke extending to the right.

Revident, 06.05.2016

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6415060
Mobiiltelefon	+372 58141356
E-posti aadress	allakonnova27@gmail.com