

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: korteriühistu PETSERI 12A

registrikood: 80046766

tänava/talu nimi, Petseri tn 12a

maja ja korteri number:

linn: Valga linn

maakond: Valga maakond

postsihtnumber:

telefon: +372 5517259

e-posti aadress: tatjana.koval.arve@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 Laenukohustused	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõttelise osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esitamine.

KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on 3-liikmeline. Juhatus töö korraldab juhatus esimees.

Aruandeaasta jooksul oli koostatud arveid elanikele summas 18 275 euro kommunaalteenuste eest.

Seisuga 31.12.2015. a akumuleeritud tulem moodustas 3 438 euro (sh 2015. a tulem 208 euro) ja tulevaste perioodide tulud remondiks 6507 euro (sh 2015.a kasutamata remonditasdest kasutatud 1486 euro).

Aastatel 2008-2015 tasuti laenu summas 18 104 euro, 2015. a lõpuks jääb tasuga 8 100 euro, sellest 2016.a - 2 892 euro ja aastatel 2017-2018 - 5 208 euro.

Korteriühistu keskmine töötajate arv oli kolm töötajat ja palgakulu koos maksudega oli 3 267 euro.

Mart Ojamäe
Juhatus liige

Tatjana Harko
Juhatus liige

Oksana Utsar
Juhatus liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 161	10 839	2
Nõuded ja ettemaksed	10 717	14 159	
Kokku käibevara	20 878	24 998	
Kokku varad	20 878	24 998	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 892	2 827	3
Võlad ja ettemaksed	9 340	10 840	4
Kokku lühiajalised kohustused	12 232	13 667	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	5 208	8 101	
Kokku pikaajalised kohustused	5 208	8 101	
Kokku kohustused	17 440	21 768	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 230	3 391	
Aruandeaasta tulem	208	-161	
Kokku netovara	3 438	3 230	
Kokku kohustused ja netovara	20 878	24 998	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	11 437	6 737
Muud tulud	2	3
Kokku tulud	11 439	6 740
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-7 401	-3 042
Mitmesugused tegevuskulud	-413	-220
Tööjõukulud	-3 417	-3 639
Kokku kulud	-11 231	-6 901
Põhitegevuse tulem	208	-161
Aruandeaasta tulem	208	-161

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	208	-161
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 442	2 364
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 500	2 113
Kokku rahavood põhitegevusest	2 150	4 316
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-2 828	-2 761
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 828	-2 761
Kokku rahavood	-678	1 555
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	10 839	9 284
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-678	1 555
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 161	10 839

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	3 391	3 391
Aruandeaasta tulem	-161	-161
31.12.2014	3 230	3 230
Aruandeaasta tulem	208	208
31.12.2015	3 438	3 438

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Petseri 12A raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Eesti heale raamatupidamistavale ja kasutades soetusmaksumuse printsiipi, v.a. juhtudel, kui arvestuspõhimõtetes alljärgnevalt on kirjeldatud teisiti. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Kasutatakse tulemiaruaruande skeemi 1.

Järgnevalt on välja toodud arvestuspõhimõtted ja hindamisalused.

Raha

Raha ekvivalentina kajastatakse rahavoogude aruandes lühiajalist (kuni 3+kuulise tähtajaga soetatud) kõrge likviidsusega investeeringuid, mida on võimalik konverteerida teadaoleva summa raha vastu ning mille puhul puudub oluline turuväärtuse muutuse risk, sh. Kassas ja arvelduskontotel olev raha.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjale vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalised nõuded. Ostatelt laekumata arved on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud täenäoliselt laekuva summani ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Lisaks ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kuludesse kandmisele kasutatakse üldreeglina tasumistähtaja ületatud arvete provisjoneerimist ebatõenäoliselt laekuvate arvete reservi kandmise teel.

Finantskohustused

Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus. Edaspidi kajastatakse finantskohustusi nende korrigeeritud soetusmaksumuses, kasutades efektiivset intressimäära. Tehingukulud võetakse arvesse sisemise intressimäära arvutamisel ning kantakse kuludesse finantskohustuse aalea jooksul. Finantskohustustega kaasnev intressikulu kajastatakse tekkepõhiliselt perioodikuluna kasumiaruande real „finanstulud ja-kulud“.

Finantskohustuse kajastamine lõpetatakse siis, kui see on tasutud, tühistatud või aegunud.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtunud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korterühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjetenimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjeldatud tekkepõhiliselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Kulud

Mitmesuguste tegevuskulude real kajastatakse bürookulud, postiteenused, telefonikulud, lähetuskulud, pangateenused, majapidamiskulud ja pisiremonditööd, varem kuludesse kandmata lootusetud ja ebatõenäoliselt laekuvad nõudesummat ostaatelt.

Seotud osapooled

Osapooli loetakse seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole äriiliste otsustele.

Seotud osapooled näiteks on:

- Emaettevõtte (ning emettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- Tütarettevõtte;
- Sidusettevõtte;
- Teised samasse konsolideerimisgruppi kuuluvad ettevõtted (nt. Emaettevõtte ülejäänud tütarettevõtted);
- Tegev ja kõrgem juhkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, välja arvatud juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju ettevõtte äriiliste otsustele;

- Samaste konsolideerimisrühpa kuuluvate ettevõtete isikute lähedased pereliikmed (s.o. pereliikmed, kelle puhul võib eeldada olulise mõju olemasolu, näiteks elukaaslased ja lapsed) ja nende kontrollitavad või nende all olevad suhtes, mis kaasneks vaba omakapitali väljamaksmisel dividendidena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
arveldusarve	10 161	10 839
Kokku raha	10 161	10 839

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
renoveerimislaen	2 892	2 892		
Lühiajalised laenud kokku	2 892	2 892		
Pikaajalised laenud				
renoveerimislaen	5 208		5 208	
Pikaajalised laenud kokku	5 208		5 208	
Laenukohustused kokku	8 100	2 892	5 208	

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
renoveerimislaen	2 827	2 827		
Lühiajalised laenud kokku	2 827	2 827		
Pikaajalised laenud				
renoveerimislaen	8 101		8 101	
Pikaajalised laenud kokku	8 101		8 101	
Laenukohustused kokku	10 928	2 827	8 101	

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 236	2 236
Võlad töövõtjatele	365	365
Maksuvõlad	110	110
Saadud ettemaksed	6 629	6 629
Tulevaste perioodide tulud	6 507	6 507
Muud saadud ettemaksed	122	122
Kokku võlad ja ettemaksed	9 340	9 340
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 515	2 515
Maksuvõlad	111	111
Saadud ettemaksed	8 214	8 214
Tulevaste perioodide tulud	7 993	7 993
Muud saadud ettemaksed	221	221
Kokku võlad ja ettemaksed	10 840	10 840

Lisa 5 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Puhkusekohustus	365	214
Kokku võlad töövõtjatele	365	214

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	7 071	6 737
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	4 366	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	11 437	6 737

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	2 441	2 651
Sotsiaalmaksud	826	901
Puhkusekohustus	150	87
Kokku tööjõukulud	3 417	3 639
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	24	24
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	1 164	900

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 03.04.2016

korteriühistu PETSERI 12A (registrikood: 80046766) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MART OJAMÄE	Juhatuse liige	16.05.2016
TATJANA HARKO	Juhatuse liige	22.05.2016
OKSANA UTSAR	Juhatuse liige	30.05.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5517259
E-posti aadress	tatjana.koval.arve@gmail.com