

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: korteriühistu Pärnu mnt 135

registrikood: 80215950

tänava/talu nimi, Pärnu mnt 135

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11314

telefon: +372 56578878, +372 5160297, +372 5295899, +372 56233258

e-posti aadress: kyparnumnt135@gmail.com, info_dekoor@mail.com,
indrek.viik@gmail.com, uku.ansper@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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 11 Muud tulud	12
Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 14 Tööjõukulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Lisa 16 Täiendav lisa 1	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korterühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korterühistu liikmeteks on 32 füüsilist isikut ja 1 juriidiline isik. Korterühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on 3-liikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatusesimees. Juhatusesimehele makstakse juhatuseliikmetasu, muid tasusid väljamakstud ei ole. Korterühistul on palgatud veel kaks töötajat: raamatupidaja ja majahoidja.

Hoolduskulude ja remondikulude katteks kogutakse vahendeid korteriomaniike üldkoosoleku otsusega kehtestatud määras.

Maksete määr on kehtestatud korteri üldpinna ruutmeetri kohta. Korteriomaniikud peavad veel tasuma soojusenergia, veevarustuse, kanalisatsiooniteenuste, prügiveo ja üldelektri eest. Nende maksete arved esitatakse teenuste osutajate poolt korterühistule, kus arvel olevad summad jaotakse korteriomaniike vahel. Korterühistu on tasunud tarniatele arved alati esitatud tähtajaks. Korterühistu on seega kommunaalmaksete kogumisel vahendaja rollis. Kogutud maksed ei ole korterühistu tulud, vaid laekumised kommunaalmaksete katteks. 2015.a suuremaid remonttöid teostatud ei ole. 2016.a. on plaanis kogu maja soojustada.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	30 003	33 391	2
Nõuded ja ettemaksed	4 074	5 696	3
Kokku käibevara	34 077	39 087	
Kokku varad	34 077	39 087	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 757	4 001	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	26 407	30 704	9
Kokku lühiajalised kohustused	30 164	34 705	
Kokku kohustused	30 164	34 705	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 272	2 272	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 111	1 035	
Aruandeaasta tulem	-470	1 075	
Kokku netovara	3 913	4 382	
Kokku kohustused ja netovara	34 077	39 087	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	18 849	5 463	10
Muud tulud	1 559	1 557	11
Kokku tulud	20 408	7 020	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-13 386	0	12
Mitmesugused tegevuskulud	-888	-1 464	13
Tööjõukulud	-6 604	-4 481	14
Kokku kulud	-20 878	-5 945	
Põhitegevuse tulem	-470	1 075	
Aruandeaasta tulem	-470	1 075	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-470	1 075
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 623	-1 366
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-244	-229
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-4 297	9 090
Kokku rahavood põhitegevusest	-3 388	8 570
Kokku rahavood	-3 388	8 570
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	33 391	24 821
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 388	8 570
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	30 003	33 391

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	2 272	1 035	3 307
Aruandeaasta tulem		1 075	1 075
31.12.2014	2 272	2 110	4 382
Aruandeaasta tulem		-470	-470
Muud muutused netovaras		1	1
31.12.2015	2 272	1 641	3 913

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arvestusmeetodid

Korterühistu Pärnu mnt 135 on koostanud 2015.a.raamatupidamise aastaaruande raamatupidamise seaduse § 17 alusel Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhendiga. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete investeerimisel hinnatakse igit nõuet eraldi.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.Tulud

ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega liikmetelt saadud summasid tuluna,neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on Korterühistu liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskonto	30 003	33 391
Kokku raha	30 003	33 391

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	128	128	4
Ettemaksed	178	178	
Tulevaste perioodide kulud	178	178	
Nõuded liikmete vastu	3 768	3 768	
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 074	4 074	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	383	383	4
Ostjatelt laekumata arved	383	383	
Ettemaksed	177	177	
Tulevaste perioodide kulud	177	177	
Nõuded liikmete vastu	5 136	5 136	
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 696	5 696	

Nõuded liikmete vastu, sellel kirjel näidatakse korteriomanike tasumata hooldus- tasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid summasid ei ole. Liikmete tasumata arveid oli summas 1015 eurot ja korteriomanikele esitamata arveid summas 2677 eurot, need on arved detsembrikuu kommunaalteenuste eest, mis esitati liikmetele jaanuari kuus ja mille tasumise tähtajad olid samuti jaanuaris 2016.a. Veel on siin kajastatud korteriomanike tasumata osakapitali summa 71 eurot ja 5 eurot muud lühiajalised nõuded. Tulevaste perioodide kulude all on kajastatud kindlustusmaksed.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	128	383
City Format OÜ	128	383
Kokku nõuded ostjate vastu	128	383

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	56	18
Sotsiaalmaks	138	72
Kohustuslik kogumispension	8	3
Töötuskindlustusmaksed	10	6
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	212	99

Maksuvõlgade kirjel on kajastatud detsembri eest deklareeritud maksud, mille maksetähtjad saabusid jaanuaris 2016.a., millal nad ka tasuti.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 900	2 900	7
Võlad töövõtjatele	645	645	8
Maksuvõlad	212	212	5
Kokku võlad ja ettemaksed	3 757	3 757	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 475	3 475	7
Võlad töövõtjatele	377	377	8
Maksuvõlad	99	99	5
Saadud ettemaksed	50	50	
Muud saadud ettemaksed	50	50	
Kokku võlad ja ettemaksed	4 001	4 001	

Lisa 7 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tarnijatele tasumata arved		
Eesti Energia AS	285	69
Ragn-Sells AS	0	112
AS Tallinna Vesi	305	318
Adven Eesti AS	2 169	2 976
OÜ Akvilon Projekt	0	0
Tallinna Jäätmekekeskus	141	0
Kokku võlad tarnijatele	2 900	3 475

Need on eelmise perioodi arved, mille tasumise tähtajad olid jaanuaris 2016.a., millal need ka tasuti.

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töövõtjatele tasumata kohustused	645	377
Kokku võlad töövõtjatele	645	377

Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonditasud	21 614	9 090		30 704
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	21 614	9 090		30 704
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	21 614	9 090		30 704
	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonditasud	30 704	9 089	-13 386	26 407
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	30 704	9 089	-13 386	26 407
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	30 704	9 089	-13 386	26 407

Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	5 463	5 463
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	13 386	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	18 849	5 463

Lisa 11 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Rendi- ja üüritulu	1 559	1 557
Kokku muud tulud	1 559	1 557

Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015
Remonditööd	3 860
Riiklikud ja kohalikud maksud	250
Projekteerimistööd ja projektid	6 606
Muud	2 670
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	13 386

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	12	0
Kindlustusmaks	355	391
Hoolduskulud	0	0
Töövahendid, materjalid	52	220
Suurjäätmete äravedu	0	42
San. tehnilised tööd	0	110
Akende pesemine	120	90
Muru niitmine	160	168
Küttesüsteemi läbipesu	0	234
Jääpurikate tõrje	0	172
Pangateenused	42	37
Muud	147	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	888	1 464

Lisa 14 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	4 935	3 349
Sotsiaalmaksud	1 669	1 132
Kokku tööjõukulud	6 604	4 481
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	32	32
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	4 074	30 164	5 136	34 705

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	2 200	614

Lisa 16 Täiendav lisa 1

Kommunaalmaksude vahendamine

	TULUD	KULUD
Üldelekter	630	630
Küte ja soe vesi	19055	19055
Prügivedu	1449	1449
Vesi ja kanal.	3718	3718
KOKKU	24851	24851

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 08.06.2016

korteriühistu Pärnu mnt 135 (registrikood: 80215950) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANVAR KIMA	Juhatuse liige	18.06.2016
UKU ANSPER	Juhatuse liige	28.06.2016

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5160297
Mobiiltelefon	+372 56578878
Mobiiltelefon	+372 5295899
Mobiiltelefon	+372 56233258
E-posti aadress	indrek.viik@gmail.com
E-posti aadress	info_dekoor@mail.com
E-posti aadress	kyparnumnt135@gmail.com
E-posti aadress	uku.ansper@gmail.com