

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Katse 11

registrikood: 80250395

tänava/talu nimi, Katse tn 11-44

maja ja korteri number:

linn: Kohtla-Järve linn

maakond: Ida-Viru maakond

postisihthnumber: 30327

telefon: +372 58162206

e-posti aadress: joanna63@list.ru

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 Võlad tarnijatele	9
Lisa 4 Võlad töövõtjatele	9
Lisa 5 Tööjõukulud	9
Lisa 6 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Revisjonikomisjoni arvamus KÜ Katse 11 2015. majandusaasta aruande ja raamatupidamise aruande kohta. Revisjonikomisjon koosseisus Tatjana Kundenko ja Mari Juust kontrollis vastavalt K/Ü Katse 11 põhikirjale ajavahemikul 01.01.2015.-31.12.2015.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aruannet, K/Ü majandustegevust ja juhatuse tegevust. K/Ü K-Järve Katse 11 tegutseb iseseisvalt alates 21.05.2007.aastast. Kontrollimise käigus tuvastati järgmist: Juhtimine, töö võlgniikiga. K/Ü üldkoosoleku otsuste täideviimist teostab 3-liikmeline juhatus, kelle tööd korraldab juhatuse esimees Zanna Smali. Alates 17.oktoobrist 2015.teostab juhtimist lisaks juhatusele ka palgaline majahaldur OLGA LUKIYANOVICH. Juhatuse koosolekud toimusid I poolaastal ebaregulaarselt ja valitud juhatuse liikmed ei suutnud leida omavahel ühist keelt, mistõttu koostöö kannatas. Oktoobris valiti üldkoosolekul uus 4-liikmeline juhatus, ent Aivar Moosel loobus hiljem ja tööd jätkas 3-liikmeline juhatus /Z.Smali, E.Lageda ja V.Khlybova/ koos majahalduriga. Alates oktoobrist toimusid juhatuse koosolekud iga kuu, s.o.kokku 3-I korral. Koosolekutel arutati jooksvaid majandusküsimusi, võlglaste ja probleemsete korteriomaniikiga seotud küsimusi, 34.krt.pärandiprobleemi, 8.krt.ventilatsiooni küsimust ja IV ning I sissekäigu keldrite elektriprobleeme. Majahaldurile tehti kohustuseks sõlmida aastane leping K-Järve Elekter OÜ-ga nimetatud probleemi lahendamiseks. Seoses võlglastega /11., 34. ja 64.krt./ kutsuti kokku K/Ü üldkoosolek, et arutada seoses esitatavate kohtuhagidega nende korterite võlgasid /kas alandada korterite müügi korral võlgu 50% või kustutada võlad üldse./ Pärast uue juhatuse valimist laabus töö hästi. OÜ Pamiir -ga sõlmiti leping 2 metallukse paigaldamiseks keldritesse ja I sissekäiku koos domofoniga. OÜ-ga Kohtla-Järve Elekter sõlmiti lepingud ja teostati kõigi sissekäikude valgustuse ökonoomne ümberehitus./garantiaeg 4 aastat/. Kõigi koostööpartneritega on sõlmitud lepingud. Tehtud majanduskulude summad on läbi vaadanud ja kinnitanud juhatus. Majandustegevuse aastakava ja arved korteriomaniikidele on koostatud 01.01.2015.-31.12.2015.a. Aegunud võlgnevusi kokku on 16 722.71 eurot /s.o. üle 1000 euro suurem eelmisest/. Probleemsemad korteriomaniikid on krt. 11, krt.21, krt.34, krt.36, krt.64, krt.23, krt.59 /LV/ jpt. Majandusküsimuste lahendamine KÜ Katse 11 TULUD 2015.a. kokku 50 665.61 eurot, sh. * korteriomaniikelt maja hooldamiseks 17 553.64 eurot * korteriomaniikelt keskküttekulude katteks 22 669.11 eurot * korteriomaniikelt külma vee tarbimise katteks 5 749.69 eurot * muud tulud 309.28 eurot * otsekorralduse tasu 49.40 eurot * korteriomaniikelt gaasi tarbimise katteks 4 333.26 eurot. * pangaintressidelt 1.23 eurot. KÜ Katse 11 KULUD 2015.a.kokku 44 776.24, sh. * majale tehtud hooldus-ja remondikulud 4 053.61 eurot / kanalisatsiooniummistuste likvideerimine neljal korral, ukse remont, metalluste tellimine ja paigaldamine 2 keldriuksele ja I sissekäigule, kõigi sissekäikude elektrisüsteemide ökonoomsemaks ümberehitamine, gaasilõõride puhastamine ja ummistuse likvideerimine, avarii-elektritööd jms./ . * prügivedu 1 796.89 eurot * pangateenus 74.50 eurot * kommunaalelekter 6798.59 eurot * töötasu kulud 2 873.10 eurot * maksud 955.15 eurot * raamatupidamisteenus 1 075.20 eurot * tarbitud külma vee eest 5 733.23 eurot * keskküttekulu 22 667.82 eurot * gaasikulu 4 489.56 eurot * transpordikulud 0.00 eurot * kantselei kaubad 17.00 eurot * õigusteenused 361.59 eurot. K/Ü 2015.a.majandustegevuse üldkulude aruanne on kooskõlas raamatupidamise aruandega ja rahaliste vahendite jääk seisuga 01.01.201 5.a.19 429.63 eurot vastab raamatupidamise bilansis kajastatud summale. Raamatupidamine Raamatupidamist teostab OÜ Baltic Bills /rmp.N.Denissova/. Raamatupidamise dokumentide säilimise eest vastutab juh.esimees Z.Smali. Raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduse /\$ 4-12, v.a. \$ 5 p.1 / ja samuti RTJ 14 juhendis ettenähtud nõuetega. Kõik majandustehingud on dokumenteeritud ja kirjeldatud raamatupidamise registrites. Tulemi aruanne on koostatud tekkepõhiselt. Tuludest on maha arvatud tegelikud kulud, olenemata sellest, kas on tasutud või mitte. Kokkuvõtteks võib öelda, et 2015a.majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt K/Ü finantsseisundit, majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid seisuga 31.12.2015.a. Revisjonikomisjoni ettepanek hinnata 2015.a.KÜ juhatuse tööd rahuldavaks, hoolimata I poolaasta puudustest. K-Järvel, 27.mail .2016.a. Revisjonikomisjoni liikmed: M.Juust

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	19 430	14 927	2
Nõuded ja ettemaksed	22 475	21 966	
Kokku käibevara	41 905	36 893	
Kokku varad	41 905	36 893	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	5 225	6 103	3,4
Kokku lühiajalised kohustused	5 225	6 103	
Kokku kohustused	5 225	6 103	
Netovara			
Reservid	850	850	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	29 940	24 332	
Aruandeaasta tulem	5 890	5 608	
Kokku netovara	36 680	30 790	
Kokku kohustused ja netovara	41 905	36 893	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	17 554	48 821	
Muud tulud	33 112	0	
Kokku tulud	50 666	48 821	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-40 948	-40 544	
Tööjõukulud	-3 828	-2 669	5
Kokku kulud	-44 776	-43 213	
Põhitegevuse tulem	5 890	5 608	
Aruandeaasta tulem	5 890	5 608	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	5 890	5 608
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-509	-3 781
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-878	832
Muud rahavood põhitegevusest	0	-116
Kokku rahavood põhitegevusest	4 503	2 543
Kokku rahavood	4 503	2 543
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 927	12 384
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 503	2 543
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 430	14 927

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	850	24 448	25 298
Aruandeaasta tulem		5 608	5 608
Muud muutused netovaras		-116	-116
31.12.2014	850	29 940	30 790
Aruandeaasta tulem		5 890	5 890
31.12.2015	850	35 830	36 680

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Katse 11 2015.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Seoses muudatustega raamatupidamise seaduses ja Raamatupidamise Toimkonna juhendites on muudetud bilansi ja kasumiaruande esitusviisi. Eelmise perioodi võrdlusandmete esitus on viidud vastavusse uue esitusviisiga.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades ja lühiajalisi pangadeposiite.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ettevõtte tavapärase äritegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse soetusmaksumuses. Iga ostja laekumata arveid hinnatakse eraldi.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Varude kuludesse kandmisel ja varude bilansilise väärtuse arvutamisel kasutatakse FIFO meetodit. Varud hinnatakse bilansis lähtudes sellest, mis on madalam, kas soetusmaksumus või neto resliseerimisväärtus.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varaobjekte, mille soetusmaksumus on alates 5 000 kroonist ja mille kasulik eluiga on ühe aasta. Lühema kasuliku elueaga või madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kasutusse võtmisel kuluks.

Materiaalse põhivara amortiseerimisel kasutatakse lineaarset meetodit ja järgmisi amortisatsiooninorme:

Hooned ja rajatised 2%

Masinad ja seadmed 20%

Muu põhivara 20%

Vara amortisatsiooni alustatakse hetkest, mis vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgile. Amortisatsioon lõpetatakse kui vara eeldatav lõppväärtus ületab tema bilansilist jääkmaksumust või kui vara eemaldatakse lõplikult kasutusest või klassifitseeritakse ümber müügiotol põhivaraks. Igal bilansipäeval tuleb hinnata kasutatavate amortisatsioonimäärade, meetodile ja lõppväärtuse põhjendatust.

Finantskohustused

Lühiajalised finantskohustused (võetud laenud, võlad tarnijatele, viitvõlad jm.) kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis , kui kõik olulised omandiga seotud riskid ja hüved on läinud üle ostjale , müügitulu ja tehinguga seotud kulutusi on võimalik usaldusväärselt mõõta ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuste müügist kajastatakse teenuse osutamisel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
swedbank	19 430	14 927
Kokku raha	19 430	14 927

Lisa 3 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
AS Jarve Biopuhastus	498	446
AS Eesti Gaas	327	360
AS Eesti Energia	91	92
OU Ekovir	138	178
OU VKG Soojus	3 508	4 560
OU Baltic Account	0	0
OU Baltic Bills	90	90
OU IVC Arvutiteenused	7	7
Kokku võlad tarnijatele	4 659	5 733

Lisa 4 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	226	156
Kokku võlad töövõtjatele	226	156

Lisa 5 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	2 873	2 252
Sotsiaalmaksud	955	417
Kokku tööjõukulud	3 828	2 669
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	2

Lisa 6 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	64	64
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	1 160	1 456
ei oli soodustused	0	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2016

Korteriühistu Katse 11 (registrikood: 80250395) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ŽANNA SMALI	Juhatuse liige	30.06.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58162206
E-posti aadress	joanna63@list.ru