

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Männimäe 33

registrikood: 80024871

tänava/talu nimi, Männimäe 33

maja ja korteri number:

linn: Viljandi linn

maakond: Viljandi maakond

postsihtnumber: 71010

telefon: +372 55923207

e-posti aadress: erkimaasing@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	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

2015.a. tegevusaruanne

Korteriühistu Männimäe 33 korteriomanikud on seadnud oma tegevuse eesmärgiks korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühise majandamise ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamise.

Ühistu ei oma põhivara ja maksustatavat käivet.

Üldkasutatavaid ruume ei rendita äripinnaks.

Korteriomanikelt koguti hooldus ja haldustasu 0,40 eurot üldpinna m²-le (kogusummas 12460.-), millega kaetakse maja hooldamise ja haldamise kulud.

Remondiraha on koguti 2015.a kokku 12460 eurot, mida sel aastal ei kasutatud. Remondiraha jääb maja renoveerimiskulude katteks.

2015.a. hooldustöödest (kogusummas 3622.-) oli tehnosüsteemide hooldus 1259 € ja territooriumi korrashoiu kulud 2363 € koos palgakuludega.

Ühistu tegevuskulud kokku 5375 eurot, millest juhatuse liikme tasu koos maksudega 4039 eurot.

Kogutud hooldus ja haldustasust (12460 €) jääb ühistu majandamistulemina 3298 eurot järgmisel perioodil planeeritavate hooldustööde katteks.

Korteriühistu tööd korraldab 2015 aastast 5 liikmeline juhatus. Juhatuse tööd juhib juhatuse esimees. Juhatuse esimehele arvestati juhatuse esimehe tasu 3796 eurot. Töölepinguga töötab majahoidja. Kokku hoolduse töötasudeks töölepingu, töövõtulepingu ja puhkusetasudeks kokku arvestati 1702.- eurot.

Raamatupidamist tehakse FIE teenuse lepingu alusel. Raamatupidamist ja kommunaalmaksete arvestust tehakse raamatupidamisprogrammiga SAF.

Korteriühistu on jätkuvalt tegutsev majandusüksus

Erki Maasing

Juhatuse esimees

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	25 442	9 654	2
Nõuded ja ettemaksed	6 443	6 606	3
Kokku käibevara	31 885	16 260	
Kokku varad	31 885	16 260	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	18 119	5 992	6
Kokku lühiajalised kohustused	18 119	5 992	
Kokku kohustused	18 119	5 992	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 986	2 986	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	7 282	4 625	
Aruandeaasta tulem	3 498	2 657	
Kokku netovara	13 766	10 268	
Kokku kohustused ja netovara	31 885	16 260	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	12 460	28 769	9
Tulu ettevõtlusest	52	67	
Muud tulud	2	1	
Kokku tulud	12 514	28 837	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-16 769	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 670	-2 362	11
Tööjõukulud	-7 327	-7 029	12
Muud kulud	-19	-20	
Kokku kulud	-9 016	-26 180	
Põhitegevuse tulem	3 498	2 657	
Aruandeaasta tulem	3 498	2 657	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	60 163	58 248
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-37 094	-55 932
Väljamaksed töötajatele	-4 282	-4 149
Laekunud intressid	2	1
Muud rahavood põhitegevusest	-3 001	-2 971
Kokku rahavood põhitegevusest	15 788	-4 803
Kokku rahavood	15 788	-4 803
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 654	14 457
Raha ja raha ekvivalentide muutus	15 788	-4 803
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	25 442	9 654

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	2 986	4 625	7 611
Aruandeaasta tulem		2 657	2 657
31.12.2014	2 986	7 282	10 268
Aruandeaasta tulem		3 498	3 498
31.12.2015	2 986	10 780	13 766

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Männimäe 33 raamatupidamise aastaaruanne on koostamisel on võetud aluseks Eesti hea raamatupidamistava põhimõtteid. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsiipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega. Arvestuspõhimõtete muudatusi 2015 majandusaasta aruande koostamisel ei rakendatud.

KÜ Männimäe 33 kasutab kulude-tulude aruande skeemi nr.1
Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Ostetud materjalid ja väikevahendid on kuluks kantud soetuse momendil. Kasutusel olevad töövahendid on vastutava isiku hoiul ja arvestust peetakse bilansivälisel kontrol.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas oleva sularaha ja arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuete ja kohustuste kajastamisel bilansis on kasutatud soetusmaksumuse printsiipi. Korteriomanikelt laekumata nõuded on hinnatud bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Hindamisel käsitleti iga nõude laekuvat tõenäolisust otsesel meetodil. Lootusetuid nõudeid ei ole.

Tulud

Tulude-kulude arvestus

Tuludena on arvestatud korteriomanikelt laekunud summad haldus-hooldus, remondi ja kommunaalmakseteks.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist nr.1. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste MTÜ põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summad ja saadud summad on kajastatud tulude ja kulude aruandes tulud ettevõtlusest netotuluna (st. aruandeperioodil elanikele arvestatud kommunaalmaksetest on maha arvatud sama aruandeperioodi kommunaalmaksete kulud).

Aruandeperioodil kasutamata remondirahad on kantud bilansis ettemaksete reale.

Kulud

Alates 2007.a.01.juunist on üle mindud tegelikule küttekulude arvestusele. Varasemal perioodil arvestati elanikele plaanilist kütte kulusid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
raha arvelduskontrol	25 442	9 654	
Kokku raha	25 442	9 654	2

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	6 018	6 018	4
Ostjatelt laekumata arved	6 018	6 018	
Ettemaksed	425	425	
Tulevaste perioodide kulud	425	425	
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 443	6 443	3

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	6 181	6 181	
Ostjatelt laekumata arved	6 181	6 181	
Ettemaksed	425	425	
Tulevaste perioodide kulud	425	425	
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 606	6 606	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	6 018	6 181	
Kokku nõuded ostjate vastu	6 018	6 181	4

Ostjatelt laekumata arved on detsembris korteriomanikele arvestatud kommunaalmaksete summad, mis jäävad tasuda jaanuaris.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	89	91
Sotsiaalmaks	149	145
Kohustuslik kogumispension	6	6
Töötuskindlustusmaksed	3	4
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	247	246

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 385	4 385	7
Võlad töövõtjatele	1 027	1 027	8
Maksuvõlad	247	247	5
Saadud ettemaksed	12 460	12 460	
Tulevaste perioodide tulud	12 460	12 460	
Kokku võlad ja ettemaksed	18 119	18 119	6

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 781	4 781	7
Võlad töövõtjatele	965	965	8
Maksuvõlad	246	246	5
Kokku võlad ja ettemaksed	5 992	5 992	6

Saadud ettemaksed-tulevaste perioodide tulud 2015a on aruandeaastal korteriomanikelt kogutud, kuid samal perioodil kasutamata remonditasud.

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
soojaettevõtte ESRO	3 559	3 986	
Viljandi Veevärk	513	448	
Eesti Energia	42	51	
Eesti Keskkonnateenused	106	169	
üksikud arveldused	165	127	
Kokku võlad tarnijatele	4 385	4 781	7

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Töötasude kohustus	602	540	
Puhkusetasude kohustus	425	425	
Kokku võlad töövõtjatele	1 027	965	8

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Mittesihotstarbelised tasud			
Hooldustasud	12 460	12 460	
Sihotstarbelised tasud			
Remonditasud	0	8 462	
2013a kasutamata remonditasud	0	7 847	
Kokku liikmetelt saadud tasud	12 460	28 769	9

Lisa 10 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
maja sissepääsude remont		12 769	
maja vukide hermetiseerimine		4 000	
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud		16 769	10

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Mitmesugused bürookulud	28	28	
ostutööd, teenused	1 308	1 242	
riigilõiv, notaritasu	0	0	
hooldustöö materjalid	146	297	
hooldustööd ja teenused	188	799	
maksusaldode, puhkuse inventuur	0	-4	
kindlustus, laenulepingutasu	0	0	
sõiduauto kompensatsioon	0	0	
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 670	2 362	11

Hooldustööd ja teenused 2014.a. kokku 799 on kulud:

vee torustiku remondiks 640
vee- ja kanalisats. hooldus 36
elektritööd 84
heakorratöödeks 39

Hooldustööd 2015 on tarbevee soojusvaheti pesu 188 €.

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Palgakulu	5 499	5 282	
Sotsiaalmaksud	1 828	1 747	
Kokku tööjõukulud	7 327	7 029	12
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2	

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	5	6
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	3 796	3 724

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.03.2016

Korteriühistu Männimäe 33 (registrikood: 80024871) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ERKI MAASING	Juhatuse liige	01.07.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55923207
E-posti aadress	erkimaasing@gmail.com