

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2016

aruandeaasta lõpp: 31.12.2016

nimi: KORTERIÜHISTU MAHTRA 15

registrikood: 80148969

**tänava/talu nimi, Mahtra tn 15-15
maja ja korteri number:**

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 13811

telefon: +372 55526171

e-posti aadress: pronksir@hotmail.ee

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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Annetused ja toetused	11
Lisa 10 Muud tulud	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

KÜ Mahtra 15 registreeriti mittetulundusühinguna teenindamiseks elumaa aadressil Mahtra 15.

KÜ Mahtra 15 on registreeritud 18.02.2000 ja registri number 80148969.

2017.a. planeeritakse elumaja edasine remont.

Aruandeperioodil alates 01.01.2016 kuni 31.12.2016.a. arvestati palkadeks kokku 9588 eurot, sealhulgas juhatuse esimehele – 5160 euro.

Töötajate arv oli aruandeperioodil - 2.

Korteriühistu tööd korraldab KÜ juhatus. Juhatus koosneb 5 liikmest.

Juhatusel liikmetele makstakse isikliku sõiduauto kasutamise eest hüvitist Vabariigi Valitsuse poolt kehtestatud määrad.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevarad			
Raha	69 700	54 806	2
Nõuded ja ettemaksud	9 201	10 383	3
Kokku käibevarad	78 901	65 189	
Kokku varad	78 901	65 189	
Kohustised ja netovara			
Kohustised			
Lühiajalised kohustised			
Võlad ja ettemaksud	8 463	7 819	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	57 930	44 885	
Kokku lühiajalised kohustised	66 393	52 704	
Kokku kohustised	66 393	52 704	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	6 389	6 389	
Reservid	3 592	3 592	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 504	420	
Aruandeaasta tulem	23	2 084	
Kokku netovara	12 508	12 485	
Kokku kohustised ja netovara	78 901	65 189	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	14 161	13 123	8
Annetused ja toetused	60	0	9
Muud tulud	3 416	4 471	10
Kokku tulud	17 637	17 594	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 540	-502	
Mitmesugused tegevuskulud	-3 293	-2 683	11
Tööjõukulud	-12 788	-12 329	12
Kokku kulud	-17 621	-15 514	
Põhitegevuse tulem	16	2 080	
Muud finantstulud ja -kulud	7	4	
Aruandeaasta tulem	23	2 084	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2016	2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	16	2 080	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 182	104	
Põhitegevusega seotud kohustiste ja ettemaksete muutus	644	-1 294	
Laekunud intressid	7	4	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	13 045	15 715	
Kokku rahavood põhitegevusest	14 894	16 609	
Kokku rahavood	14 894	16 609	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	54 806	38 197	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	14 894	16 609	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	69 700	54 806	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

				Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Reservid	Akumuleeritud tulem	
31.12.2014	6 389	3 592	420	10 401
Aruandeaasta tulem			2 084	2 084
31.12.2015	6 389	3 592	2 504	12 485
Aruandeaasta tulem			23	23
31.12.2016	6 389	3 592	2 527	12 508

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldpõhimõtted

Korteriühistu Mahtra 15 raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti

Vabariigi Raamatupidamise seadusest ning rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginevast heast raamatupidamistavast. Valdkondades, kus raamatupidamise seadus kitsendab rahvusvahelisi tavasid, on valitud raamatupidamise seadusega sätestatud arvestuspõhimõtted.

Valdkondades, mida raamatupidamise seadus ei reglementeerii piisavalt, on tuginetud Rahvusvahelistele Raamatupidamise Standarditele (International Accounting Standards).

Majandusaasta algas 01. jaanuar 2016. ja lõppes 31. detsember 2016. Raamatupidamise aastaaruande arvnäitajad on esitatud eurodes.

Raha

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, raha jääk vastaval raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga.

Nõuded ja ettemaksud

Korteriomanike laekumata arvete hindamine.

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Finantskohustised

Kohustused, millede maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis.

Tulud

Tulud ja kulud

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhise arvestusprintsipi alusel. Tulud kirjendatakse raamatupidamises siis, kui müüdüd toote või teenuse omandiõigus on üle läinud ostjale ja Korteriühistu Mahtra 15 on tekkinud summale nõudeõigus.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatus ja revisjonikomisjon. Seotud isikutega ostu-müügitehinguid ei olnud .

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Arveldusarve	69 700	54 806
Kokku raha	69 700	54 806

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 045	9 045
Ostjatelt laekumata arved	9 045	9 045
Muud nõuded	156	156
Viitlaekumised	156	156
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 201	9 201
	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 044	10 044
Ostjatelt laekumata arved	10 044	10 044
Muud nõuded	339	339
Viitlaekumised	339	339
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 383	10 383

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	82	85
Sotsiaalmaks	251	246
Kohustuslik kogumispension	6	7
Töötuskindlustusmaksed	8	9
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	347	347

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2016	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 427	6 427	
Võlad töövõtjatele	1 226	1 226	6
Maksuvõlad	347	347	4
Muud võlad	340	340	
Muud viitvõlad	340	340	
Saadud ettemaksed	123	123	
Muud saadud ettemaksed	123	123	
Kokku võlad ja ettemaksed	8 463	8 463	

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 781	5 781	
Võlad töövõtjatele	1 211	1 211	6
Maksuvõlad	347	347	4
Muud võlad	378	378	
Muud viitvõlad	378	378	
Saadud ettemaksed	102	102	
Muud saadud ettemaksed	102	102	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 819	7 819	

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2016	31.12.2015
Töötasude kohustis	670	655
Puhkusetasude kohustis	556	556
Kokku võlad töövõtjatele	1 226	1 211

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	29 170	15 064	-502	43 732
Parkimine	-385	1 727	-189	1 153
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	28 785	16 791	-691	44 885
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	28 785	16 791	-691	44 885

	31.12.2015	Saadud	Tulu	31.12.2016
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	43 732	14 803	-1 541	56 994
Parkimine	1 153	1 704	-1 921	936
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	44 885	16 507	-3 462	57 930
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	44 885	16 507	-3 462	57 930

Remondifondi kulud 2016. aastal
 Lifti remont - 364 EUR
 Elektriarvestite audiit - 336 EUR
 Elektritööd, s.h. peakilbis - 840 EUR

KOKKU kulud - 1541 EUR

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2016	2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	12 621	12 621
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 540	502
Kokku liikmetelt saadud tasud	14 161	13 123

Lisa 9 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2016	2015
Koolitustoetus	60	0
Kokku annetused ja toetused	60	0

Lisa 10 Muud tulud

(eurodes)

	2016	2015
Trahvid, viivised ja hüvitised	62	119
Rendi- ja üüritulu	3 177	3 730
Muud	177	622
Kokku muud tulud	3 416	4 471

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2016	2015
Koolituskulud	0	60
Hüvitis auto kasutamise eest	595	531
Telefoni kulud	81	79
Kantselei kaubad	1	33
Majapidamiskulud	10	23
Raamatupidamisteenused	1 500	1 500
Lukud, võtmed	7	24
Muud hooldus kulud	947	281
Lifti hooldus	152	152
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 293	2 683

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2016	2015
Palgakulu	9 588	9 243
Sotsiaalmaksud	3 200	3 086
Puhkusereservi korrigeerimine	0	0
Kokku tööjõukulud	12 788	12 329
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2016	31.12.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	71	72
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2016	2015
Arvestatud tasu	5 160	4 680

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 25.05.2017

KORTERIÜHISTU MAHTRA 15 (registrikood: 80148969) 01.01.2016 - 31.12.2016 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Kuupäev ja allkiri
Elle Reppo	Juhatuseliige	<u>Elle Reppo</u>
Jelena Kropotova	Juhatuseliige	<u>Jelena Kropotova</u>
Ludmila Kovaltšuk	Juhatuseliige	<u>Ludmila Kovaltšuk</u>
Tatjana Korotkova	Juhatuseliige	<u>Tatjana Korotkova</u>
Tatjana Ustinova	Juhatuseliige	<u>Tatjana Ustinova</u>

KÜ MAHTRA,15**Reg.nr.80148969****AKT**

15 aprill 2017 aasta

Revisjonikomisjon koosseisus:T.Konstantinova,T.Guseva viis läbi KÜ Mahtra,15 finantsmajandustegevuse revisjoni ajavahemikul 01.01.2016.a.kuni 31.12.2016.a.

Revisjonikomisjonil on korteriomanike huvide kaitsmine,selle eesmärgil revisjoni käigus oli kontrolitud:

Kassa ja panga tehingut

Arveldused

Töötasu arvestused

Osakapital

KÜ Mahtra,15 finantseisund

Raamatupidamise ja arvelduse seisund

Algdokumentide ja raamatupidamisregistrite kirjete kontroll

Arvestused vastavalt maksu ja raamatupidamise seadusandlusele

Teostatud tööde aktide uurimine

Kontrolli tulemuste jargi revisjonikomisjon teeb kokkuvõtte:

1.Kassa jääk seisuga 31.12.2016.a.- 0.00 euro.

2.kontrolliti panga väljavõtted ja ülekanvate summade õigsust vastavalt lisatud dokumentidele.Laekuvad arved tasutakse õigeaegselt.

3.Korteri ühistu arveldusarvel on seisuga 31.12.2016.a. 69699.83euro.

4.Kontrolliti võlgnevuste summasid ja nende vastavus bilansiga.Korteriüüri võlgnevus seisuga 31.12.2016.a. 8917.05euro s.h.kõige suurem võlg korter nr.23-389.98 euro , korter nr72-237.77 euro,korteri nr.3-211.28 euro,korteri nr.33-280.36 euro,korteri nr20-371.433euro. Rentnikude võlg seisuga 31.12.2016.a.156.45 euro.

Võlgnevus tarnitajatale seisuga 31.12.2016.a. kokku 6426.32 euro.

5.Tööjõukulud 2015 aasta palga kulud kokku 12329. euro.2016 aasta palgakulud-12788 euro/ 2015 a.a.palgakulud 9242.65euro,sots.maks.3050.09 euro 2016.a.palgakulud 9588 euro,sots.maks.3200 euro/. Juhatuse esimesele 2014aasta arvestatud palga kokku 4260 euro,2013 aasta arvestatud palga 4247euro,2015 aasta arvestatud palga 4680euro.2016 aasta arvestatud palga 5160 euro.

6. Remondifondi seisund seisuga 31.12.2009 .a.on -4626.19 euro, seisuga 31.12.2010.a.2811.55 euro, seisuga 31.12.2011 aasta remondifond-15393.04 euro, remondifond seisuga 31.12.2012.a.on 20656 euro ,remondifond seisuga 31.12.13.a.26770.45 euro. remondifond seisuga 31.12.2014.a.29169.86 euro, remondifond seisuga 31.12.2015.a.43731.64 euro .rem.fond seisuga 31.2.2016.a.56995 euro..

Juhatuse liiged on koostavad 2017 aasta eelarve remondifondi kuludest ning jaganud tutvuda kõikidele korteriomanikele.

7. Omakapital seisuga 31.12.2009.a.on 9931.81 euro ,seisuga 31.12.2010.a.omakapital 8081.85 euro, korteriühistu osakapital 3856.94 euro reservifond seisuga 31.12.2010.a.on 3591.70 euro ,2010.a.tulem 633.21 euro.

Omakapital seisuga 31.12.2011.a.12052.32 euro, s.h.osakapital -6389.29 euro, reservid 3591.70 euro, aruandeaasta tulem – 68.01 euro, muutused reservides-2071 euro.

Omakapital seiuga 31.12.2012.a.10129 euro, s.h.2012 aasta tulem 148 euro.

Omakapital seisuga 31.12.13.a.9982.68 euro, reservid 3591.70 euro, aruandeaasta tulem 69.70 euro

Omakapital seisuga 31.12.2014.a.10401 euro, aruandeaasta tulem 418.02 euro

Omakapital seisuga 31.12.2015.a. 12485.00euro.

Omakapital seisuga 31.12.2016.a.12508.00 euro.

Komisjoni ettepanek:

1. Hinnata juhatuse tööd ajavahemikul 01.01.2016.a. kuni 31.12.2016.a. heaks.
2. Raamatupidajale pidevalt kontrollida oma tööd ja vormistada dokumentid vastavalt Eesti Seadusandlusele.
3. Vastavalt seadusele alusel kõik palga ja rahaliste väljamakse peavad olema kooskollastatud üldkoosolekul.

Revisjonikomisjon:

Tatjana Konstantinova

Teresa Guseva



Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55526171
E-posti aadress	pronksir@hotmail.ee