

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Jaama 189 korteriühistu

registrikood: 80006838

tänava/talu nimi, Jaama 189

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postsihtnumber:

telefon: +372 58094229

e-posti aadress: ester.deebet@mail.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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Lisa 10 Remondifond	11
Lisa 11 Kommunaalteenuste vahendamine	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu Jaama 189 tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu omanike ühiste huvide esindamine. Jaama 189 on 9- korruseline 72 - korteriga elamu. Korteriühistu tööd korraldab ja üldkoosseleku otsuseid täidab juhatus. Juhatus on 5-liikmeline. Juhatus otsuseid ja korraldusi täidab juhatuse esimees. Juhatus poolt koostatud raamatupidamise aastaruanne on 01.01.2015.a.- 31.12.2015.a. majandusaasta kohta. Aruandes on kasutatav arvestuspõhimõtete ning informatsiooni esitlusviis kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Aruande koostamisel on lähtutud EV Raamatupidamise Toimkonna juhenditest. Raamatupidamise aastaruanne on koostatud täiseurodes ja koosneb põhjaruannetest ja lisadest. Raamatupidamise aastaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt korteriühistu finantsseisundit, majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid.

Juhatus hinnangul on korteriühistu Jaama 189 jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

2015.a. eelarve kohaselt laekus remonditasusid 16 200 eurot, hooldustasusid 17 158 eurot, viiviste tulu oli 214 eurot, pangaintresse 3 eurot, kokku 33 575 eurot.

KÜ üldkoosolekul 2015.a. otsustati remonditasude arvelt remontida trepikoja sissepääsud, töö maksumus 11 188 eurot. Hoolduseks ja halduseks kulus kokku 15 171 eurot.

2014 .aasta remondirahade jääk oli 27 500 eurot. 2015.aasta hooldustasude jääk oli 2203 eurot, summa arvestatakse remondifondi hulka ja seega on kasutamata remonditasude jääk majandusaasta lõpuks 34 716 eurot.

Ühistu edaspidiseks eesmärgiks on jätkuvalt tõsta kaasomandi väärtust ja muuta elamu elamisväärsemaks. Vajalik on katuse renoveerimine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	35 345	29 633	2
Nõuded ja ettemaksed	7 941	7 700	3
Kokku käibevara	43 286	37 333	
Kokku varad	43 286	37 333	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	6 032	7 295	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	34 716	27 500	10
Kokku lühiajalised kohustused	40 748	34 795	
Kokku kohustused	40 748	34 795	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 538	2 538	
Kokku netovara	2 538	2 538	
Kokku kohustused ja netovara	43 286	37 333	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	26 138	27 244
Muud tulud	218	0
Kokku tulud	26 356	27 244
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-11 188	-13 036
Mitmesugused tegevuskulud	-15 171	-14 209
Kokku kulud	-26 359	-27 245
Põhitegevuse tulem	-3	-1
Muud finantstulud ja -kulud	3	1
Aruandeaasta tulem	0	0

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	86 673	86 513	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-80 964	-80 952	
Laekunud intressid	3	1	
Kokku rahavood põhitegevusest	5 712	5 562	
Kokku rahavood	5 712	5 562	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	29 633	24 071	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 712	5 562	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	35 345	29 633	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	
31.12.2013	2 538	2 538
Aruandeaasta tulem	0	0
31.12.2014	2 538	2 538
Aruandeaasta tulem	0	0
31.12.2015	2 538	2 538

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Jaama 189 juhatuse poolt koostatud raamatupidamise aastaaruanne perioodi 01.01.2015a.-31.12.2015 a. kohta täis eurodes. Kasutatud arvestuspõhimõtete ja informatsiooni esitusviis on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud EV Raamatupidamise seadusega ja mida täiendavad EV RTJ juhendid.

Raha

Rahana kajastatakse raha pangas. Põhitegevuse rahavood on kajastatud otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja kohustused on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul võrdne nende nominaalväärtusega. Nõuded ostjate vastu kirjel näidatakse korteriomanike tasumata hooldus-, remondi ja kommunaalmaksete summad (võlad). Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadates iga nõuet eraldi. Kommunaalmaksete nõuded kuuluvad tasumisele järgmine kuu.

Tulud

Aluseks RTJ 14.

Tulude arvestus toimub brutomeetodil. Hooldustasusid kajastatakse tuluma tekkepõhiselt perioodis, mille kohta on korteriomanikele arved väljastatud, olenemata sellest, kas arved on tasutud või mitte ja on proportsionaalsed selle kuu kuludega. Remonditasusid kajastatakse tuluna sellel majandusaastal, millal tehase nenede tasude arvel remonttöid.

Kommunaalteenuste vahendajana ei kajasta korteriühistu saadud summasid tuluna.

Kulud

Aluseks RTJ 14

Kommunaalteenuste vahendajana ei kajasta korteriühistu makstud summat kuluna.

Remondikulud on kinnitatud üldkoosolekul ja kantakse kulusse tekkinud perioodil.

Hoolduskulud on regulaarsed kulud, majandamis- ja tehnosüsteemi kulud.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on juhatuse liikmed

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Pangakontol	35 345	29 633
Kokku raha	35 345	29 633

Raamatupidamise arvelduskonto on võrreldus SEB panga kontoga, erinevust ei ole.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	7 941	7 941	
Ostjatelt laekumata arved	7 941	7 941	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 941	7 941	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	7 700	7 700	
Ostjatelt laekumata arved	7 700	7 700	4
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 700	7 700	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	7 941	7 700
Tähtajaks laekumata	1 987	545
Soojusenergaia nõue	4 797	6 064
Vesi-kanalisatsioon nõue	785	771
Prügivedu nõue	268	216
Lifti nõue	104	104
Kokku nõuded ostjate vastu	7 941	7 700

Tähtajaks laekumata arvete tasumise tähtaeg oli 31.12.2015.a. Kommunaalteenuste nõuete summad kuuluvad tasumisele 2016.a.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 994	5 994
Saadud ettemaksed	38	38
Muud saadud ettemaksed	38	38
Kokku võlad ja ettemaksed	6 032	6 032
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 217	7 217
Saadud ettemaksed	78	78
Muud saadud ettemaksed	78	78
Kokku võlad ja ettemaksed	7 295	7 295

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Keskkatlamaja	4 797	6 064
Tartu Veevärk	820	798
RagnSells	268	216
Eesti Energia	109	139
Kokku võlad tarnijatele	5 994	7 217

Tarnijate arved kuuluvad tasumisele jaanuaris 2016.a

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Haldus	4 435	4 435
Üldelekter	1 338	1 394
Vee vahe	641	760
Tehnohooldus	922	1 422
Koristamine	6 288	5 616
Majandamiskulu	1 547	582
Kokku mitmesugused tegevuskulud	15 171	14 209

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	72	72

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Lisa 10 Remondifond

2013.a. jääk	21249
lisandus rem.fondist	16213
lisandus hooldusest	3074
kulutati	-13036
2014.a. jääk	27500
lisandus rem.fondist	16201
lisandus hooldusest	2203
kulutati	-11188
2015.a. jääk	34716

Lisa 11 Kommunaalteenuste vahendamine

	2015	2014	2013
Soojusenergia	40386	41226	45524
Vesi-kanalisatsioon	8890	9346	9256
Prügivedu	2859	2862	2802
Lift	1251	1251	1252
KOKKU	53386	54685	58834

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.03.2016

Jaama 189 korteriühistu (registrikood: 80006838) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VIIU KARUSION	Juhatuse liige	12.05.2016

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58094229
E-posti aadress	ester.deebet@mail.ee