

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: korteriühistu PÕHJA 4

registrikood: 80019433

tänava/talu nimi, Põhja puiestee 4
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50605

telefon: +372 7403374, +372 534227905, +372 55991349

e-posti aadress: tomik54@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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korterühistu tegevise eesmärgiks on korteromandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korterühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korterühistut juhib ja juhatab juhatus. Juhatus on kuue liikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatusesimees.

2015. aasta suuremaks remonttööks oli ventilatsioonišahtide ümberehitus. Lisaks tehti jooksvaid hooldus ja remonditöid.

2015. aastal oli KÜ Põhja 4 kaks töölepinguga töötajat. Töötajate brutotasu oli 7060 eur, sotsiaalmaksukulu oli 2488 eur ja töötuskindlustuskulu oli 48 eur.

Juhatuses liikmed:

Nimi	Allikiri
J.Hüvinen	
L.Rammul	
V.Tverdohleb	
T.Saar	
N.Sidorova	
U.Jamalainen	

Majandusaasta aruanne on kinnitatud korterühistu üldkoosolekul 2016.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	15 096	18 095	2
Nõuded ja ettemaksed	10 780	11 913	3,4
Kokku käibevara	25 876	30 008	
Kokku varad	25 876	30 008	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	6 898	7 731	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	15 821	19 542	6
Kokku lühiajalised kohustused	22 719	27 273	
Kokku kohustused	22 719	27 273	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 555	2 555	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	180	0	
Aruandeaasta tulem	422	180	
Kokku netovara	3 157	2 735	
Kokku kohustused ja netovara	25 876	30 008	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	33 481	21 605	7
Muud tulud	421	179	8
Kokku tulud	33 902	21 784	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-20 214	-9 865	9
Mitmesugused tegevuskulud	-3 671	-3 106	10
Tööjõukulud	-9 596	-8 634	11
Kokku kulud	-33 481	-21 605	
Põhitegevuse tulem	421	179	
Muud finantstulud ja -kulud	1	1	12
Aruandeaasta tulem	422	180	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	421	179	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 133	-1 697	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-833	844	
Laekunud intressid	1	1	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-3 721	6 695	
Kokku rahavood põhitegevusest	-2 999	6 022	
Kokku rahavood	-2 999	6 022	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	18 095	12 073	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 999	6 022	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 096	18 095	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	2 555		2 555
Aruandeaasta tulem		180	180
31.12.2014	2 555	180	2 735
Aruandeaasta tulem		422	422
31.12.2015	2 555	602	3 157

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korterühistu Põhja 4 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande on koostatud eurodes.

Raha

Rahana kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena kajastatakse lühiajalisi nõudeid korteriomanike ja ostajate vastu. Ettemaksudena kajastatakse ettemakstud tulevaste perioodide kulusid. Nõudeid ja ettemakseid kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on lühiajaliste nõuete ja ettemaksude puhul võrdne nende nominaalväärtusega.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtunud 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 saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Kommunaalteenuste vahendamise eest vahendustasu ei võeta.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskonto Swedbankas	15 096	18 095
Kokku raha	15 096	18 095

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	10 080	10 080	4
Muud nõuded	19	19	
Viitlaekumised	19	19	
Ettemaksed	681	681	
Tulevaste perioodide kulud	681	681	
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 780	10 780	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	11 126	11 126	4
Ostjatelt laekumata arved	11 126	11 126	
Muud nõuded	20	20	
Viitlaekumised	20	20	
Ettemaksed	767	767	
Tulevaste perioodide kulud	767	767	
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 913	11 913	

* Viitlaekumised on korteriomanike tasumata viivised seisuga 31.12.2015.

* Ettemakstud tulevaste perioodide kulud on kindlustuse ettemaks.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	10 080	11 126
Korteriomanike tasumata summad	10 079	11 074
Ostjate tasumata arved	1	52
Kokku nõuded ostjate vastu	10 080	11 126

* Korteriomanike tasumata summad on:

1) Detsembri arved tähtajaga 31.01.2016 8205.-

2) Tähtajaks laekumata arved seisuga 31.12.2015 1874.-

* Ostjate tasumata arved on AS STV tasumata elektriarve.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 898	6 898
Kokku võlad ja ettemaksed	6 898	6 898
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 731	7 731
Kokku võlad ja ettemaksed	7 731	7 731

* Võlad tarnijatele on kommunaalteenustete detsembri kuu arved, mille tähtajad on jaanuar 2016.a.

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	12 847	16 560	-9 865	19 542
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	12 847	16 560	-9 865	19 542
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12 847	16 560	-9 865	19 542
	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	19 542	16 493	-20 214	15 821
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	19 542	16 493	-20 214	15 821
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	19 542	16 493	-20 214	15 821

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	13 267	11 740
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	20 214	9 865
Kokku liikmetelt saadud tasud	33 481	21 605

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	421	179
Kokku muud tulud	421	179

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Maja ja majaümbruse korrashoid	402	313
Ventilatsiooni remont	18 616	0
Veetorude remont	250	0
Elektrisüsteemi remont	216	2 217
Uste ja lukkude remont	48	126
Küttesüsteemi remont	237	811
Ehitustööd	245	6 198
Revidenditeenus	200	200
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	20 214	9 865

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Pangateenused	37	48
Raamatupidamisteenused	1 841	1 841
Maja ja majaümbruse korrastus	124	165
Koolituskulud	35	0
KÜ Liidu liikmemaks	80	80
Küttesüsteemi survevus	0	72
Kontoritarbed	56	226
Elektrisüsteemi hooldus	465	346
Uste ja ukseelukude hooldus	39	66
Veetorude hooldus	0	5
Paljundusteenus	0	1
Kindlustus	994	256
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 671	3 106

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	7 060	6 640
Sotsiaalmaksud	2 536	1 994
Kokku tööjõukulud	9 596	8 634
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	3

Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressitulud	1	1
Kokku muud finantstulud ja -kulud	1	1

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	85	85
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	4 571	3 336

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.04.2016

korteriühistu PÕHJA 4 (registrikood: 80019433) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANA HÜVENEN	Juhatuse liige	24.05.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7403374
Mobiiltelefon	+372 534227905
Mobiiltelefon	+372 55991349
E-posti aadress	tomik54@hotmail.ee