

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015
aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: KORTERIÜHISTU HÕBEVASE

registrikood: 80027776

tänava nimi, maja number: Vase 10
linn: Tallinn
maakond: Harju maakond
postisihthnumber: 10125

telefon: +372 5644766
faks: +372 6013153
e-posti aadress: hobevas@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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Lisa 13 Muud tulud, muud kulud	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu Hõbevase alustas tegevust 1998 aastal. KÜ on registreeritud Äriregistris mittetulundusühinguna "HÕBEVASE" registrikood 80027776. Korteriühistul Hõbevase on 56 liiget (53 eluruumi ja 3 mitteeluruumi). Juhatusse kuulub 5 liiget, kes korraldavad majandamist ja haldamist.

Korteriühistu Hõbevase peamiseks tegevusalaks on Tallinnas Vase 10 elamu ja selle juurde kuuluva maa ühine majandamine ning seoses sellega ühistu liikmete ühiste huvide esindamine, samuti ühistu liikmetele eluruumi kasutamisega seotud teenuste osutamine.

KÜ kohustused on: elamu kindlustamine elutegevuseks vajalike kommunaalteenustega (soojus, vesi, elekter jne), elamu tehnosüsteemide regulaarne hooldus, remonditööde läbiviimine ja rikete kõrvaldamine, elamu juurde kuuluva territooriumi ja sellel paiknevate rajatiste, samuti üldkasutatava ala (trepikodade, keldrite) hooldus ja korrashoid.

2015.a jätkati tavapärase elamu hoolduse ja majandamisega. Majandusaasta lõppes positiivse tulemiga 202 eurot. Suuremahulisi remonditöid teostati summas 1 549 eurot. Kasutamata remonditasude jääk aasta lõpus oli 48 254 eurot.

2015.a viidi läbi üks üldkoosolek 30.06.2015.a kus võeti vastu järgmised olulisemad otsused:

- kinnitati üldkoosoleku päevakord;
- kinnitati 2014.a majandusaasta aruanne;
- kinnitati revisjonikomisjoni aruanne;
- valiti uus juhatuse liige.

2016 aastal on plaanis:

- palgata tehniline konsultant, kes viiks lõpuni maja rekonstrueerimise projekti;
- ehitada lastele hoovi mänguväljak.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	53 838	49 580	2
Nõuded ja ettemaksed	10 217	11 755	3
Kokku käibevara	64 055	61 335	
Kokku varad	64 055	61 335	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	7 724	10 753	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	48 254	42 707	7
Kokku lühiajalised kohustused	55 978	53 460	
Kokku kohustused	55 978	53 460	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 694	1 694	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	6 181	4 195	
Aruandeaasta tulem	202	1 986	
Kokku netovara	8 077	7 875	
Kokku kohustused ja netovara	64 055	61 335	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	20 755	19 181	8
Muud tulud	64	191	13
Kokku tulud	20 819	19 372	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 549	0	9
Mitmesugused tegevuskulud	-11 291	-10 708	10
Tööjõukulud	-7 775	-6 662	11
Muud kulud	-2	-16	13
Kokku kulud	-20 617	-17 386	
Põhitegevuse tulem	202	1 986	
Aruandeaasta tulem	202	1 986	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	78 377	89 140	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-66 276	-69 950	
Väljamaksed töötajatele	-7 845	-7 555	
Laekunud intressid	4	4	
Muud rahavood põhitegevusest	-2	-16	
Kokku rahavood põhitegevusest	4 258	11 623	
Kokku rahavood	4 258	11 623	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	49 580	37 957	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 258	11 623	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	53 838	49 580	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	1 694	4 195	5 889
Aruandeaasta tulem		1 986	1 986
31.12.2014	1 694	6 181	7 875
Aruandeaasta tulem		202	202
31.12.2015	1 694	6 383	8 077

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Hõbevasse 2015.a majandusaasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud EV Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Põhitegevuse, investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood on kajastatud otsesel meetodil.

Raha

Rahana kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskonto jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Liikmetelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud igat nõuet eraldi. Kõik nõuded võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustused

Kõik kohustused (võlad tarnijatele, viitvõlad ja muud lühi- ja pikaajalised kohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste kohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi kohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Liikmetelt saadud mittesihotstarbelisi tasusid kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud. Sihotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil toimub nende arvelt remontide tegemine. Intressitulu arvestatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on korteriühistu liikmed s.t. korteriomanikud, juhatuse liikmed ja revisjonikomisjoni liikmed.

Tulemiaruaande koostamisel on lähtutud RTJ14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud kuluna ega saadud summasid tuluna, pluss- või miinustulemid vahendusest on esitatud muude tulude või muude kuludena.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	53 838	49 580
Kokku raha	53 838	49 580

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Ettemaksed	619	619
Tulevaste perioodide kulud	619	619
Nõuded liikmete vastu	9 598	9 598
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 217	10 217
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Ettemaksed	638	638
Tulevaste perioodide kulud	638	638
Nõuded liikmete vastu	11 117	11 117
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 755	11 755

Nõuded liikmete vastu on hinnatud individuaalselt. Ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole. Võlgnevuse sees on ka maksed detsembrikuu eest (7 565 eurot), milliste tähtaeg on jaanuaris 2016.a.

Ettemaksetena on kajastatud ettemakstud elamu kindlustusmaksed. Elamu on kindlustatud ERGO Insurance SEs.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	6 462	6 462	
Võlad töövõtjatele	621	621	5
Maksuvõlad	220	220	6
Saadud ettemaksed	421	421	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 724	7 724	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	8 088	8 088	
Võlad töövõtjatele	666	666	5
Maksuvõlad	245	245	6
Saadud ettemaksed	1 754	1 754	
Kokku võlad ja ettemaksed	10 753	10 753	

Seisuga 31.12.2015 oli ühistul tasumata tarnijate arveid kokku summas 6 462 eurot, mis olid esitatud teenindajate poolt 2015.a detsembrikuus osutatud teenuste eest (sh arved soojusenergia, vee ja kanalisatsiooni, gaasi, elektrienergia, prügiveo ja hoolduse eest). Nimetatud arvete tähtaeg ei olnud bilansi koostamise päeval veel saabunud.

Kirjel "Saadud ettemaksed" on korteriomanike tavapäraseid ettemaksed KÜle.

Lisa 5 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	602	647
Puhkusetasude kohustus	19	19
Kokku võlad töövõtjatele	621	666

Lisa 6 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	41	56
Sotsiaalmaks	167	174
Kohustuslik kogumispension	8	9
Töötuskindlustusmaksed	4	6
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	220	245

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kasutamata remonditasud	35 611	7 096		42 707
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	35 611	7 096		42 707
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	35 611	7 096		42 707
	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kasutamata remonditasud	42 707	7 096	-1 549	48 254
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	42 707	7 096	-1 549	48 254
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	42 707	7 096	-1 549	48 254

Kirjel "Kasutamata remonditasud" on näidatud korteriomanike poolt tasutud kuid ühistu poolt veel kasutamata remondivahendid. Korteriühistule laekuvad remonditasud kajastatakse tuluna perioodis, mil toimub nende arvelt remontide tegemine.

Veerus "Tulu" on näidatud remonditasude arvelt teostatud remonditööd (Lisa 9).

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	15 611	15 611
Parkimistasud	2 762	2 762
Kindlustustasud	761	808
Muud vahendatud kaubad ja teenused	72	0
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 549	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	20 755	19 181

Lisa 9 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015
Remonditööd	1 549
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 549

Remondikulud:

- hoone rõdude ülevaatus 480 €,
- katuse remont 300 €,
- konteinerite piirde paigaldus 769 €.

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Heakorrakulud	4 361	4 192
Tehnosüsteemide hoolduskulud	4 466	3 100
Halduskulud	1 595	2 608
Elamu kindlustus	761	808
Muude vahendatud kaupade ja teenuste kulu	108	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	11 291	10 708

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	5 404	4 658
Sotsiaalmaksud	2 347	2 004
Ajutise töövõimetuse hüvitis	24	0
Kokku tööjõukulud	7 775	6 662
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	52	51
Juriidilisest isikust liikmete arv	4	5

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	9 598	1 026	11 117	2 362

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	2 361	1 591
Autokompensatsioon	0	1 024

Lisa 13 Muud tulud, muud kulud

(eurodes)

	2015			2014
	Saadud maksed	Tasutud maksed	Tulem	Tulem
Soojusenergia	40 171	-40 171	0	0
Vesi ja kanalisatsioon	8 438	-8 438	0	0
Üldelekter	337	-337	0	0
Gaas	685	-685	0	0
Prügivedu	2 197	-2 197	0	0
Kommunaalmaksete vahenduse tulem			0	0
Saadud viivised	60		60	187
Pangakonto intressid	4		4	4
Makstud trahvid ja viivised		-2	-2	-16
Kokku muud tulud			64	191
Kokku muud kulud			-2	-16

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.07.2016

KORTERIÜHISTU HÕBEVASE (registrikood: 80027776) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KASPAR KASEMAA	Juhatuse liige	03.05.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Faks	+372 6013153
Mobiiltelefon	+372 5644766
E-posti aadress	hobevase@gmail.com