

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Gonsiori 18

registrikood: 80028018

tänavatänu nimi, Gonsiori tn 18

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10128

e-posti aadress: gonsiori18@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 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Muud tulud	11
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu on mittetulunduslik ja tema eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki osade ühine majandamine ja haldamine ning ühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Ühistu eesmärgiks on elamu heaperemeheliku kasutamise korraldamine ühistu liikmete poolt, samuti elamu korrashoiu eest hoolitsemine, vajalike remontide teostamine ja elanike poolt laekuvate maksete sihtotstarbeline kasutamine.

2015.a. majandusaasta kava ja tegevusaruanne on kinnitatud ühistu liikmete üldkoosolekul. Vastavalt majandusaasta kavale on kogutud elamu remondiks ja majandamiseks rahalisi vahendeid igakuiselt. KÜ Gonsiori 18 juhatusele esimehele on makstud tasu 1320 €. Palgalistele töötajatele on tasutud 3364,73€.

Raamatupidamise teenust osutas kuni 31.08.2014 OÜ Cashi ja alates 01.09.2014 pakub teenust OÜ AIK-Projekt.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	12 610	8 199	2
Nõuded ja ettemaksed	7 375	18 360	3,4
Kokku käibevara	19 985	26 559	
Kokku varad	19 985	26 559	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 336	14 328	5,6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	14 922	8 597	7
Kokku lühiajalised kohustused	16 258	22 925	
Kokku kohustused	16 258	22 925	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 084	2 084	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 550	1 482	
Aruandeaasta tulem	93	68	
Kokku netovara	3 727	3 634	
Kokku kohustused ja netovara	19 985	26 559	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	31 561	27 142	8
Muud tulud	311	112	9
Kokku tulud	31 872	27 254	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-21 263	-18 486	10
Mitmesugused tegevuskulud	-5 358	-2 690	11
Tööjõukulud	-5 158	-5 881	12
Muud kulud	0	-129	
Kokku kulud	-31 779	-27 186	
Põhitegevuse tulem	93	68	
Aruandeaasta tulem	93	68	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	93	68	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	10 985	-15 192	3,4
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-6 667	18 917	5,6
Kokku rahavood põhitegevusest	4 411	3 793	
Kokku rahavood	4 411	3 793	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	8 199	4 406	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 411	3 793	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 610	8 199	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	2 084	1 482	3 566
Aruandeaasta tulem		68	68
31.12.2014	2 084	1 550	3 634
Aruandeaasta tulem		93	93
31.12.2015	2 084	1 643	3 727

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Gonsiori 18 on koostanud 2015.aasta raamatupidamise aastaaruande raamatupidamise seaduse §17 alusel Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsiipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas, nõudmiseni hoiuseid ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruanne koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Lühiajalisi nõudeid on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Laekumata arved, mille sissenõudmine ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, hinnatakse lootusetuteks ja kantakse bilansist välja.

Finantskohustused

Finantskohustusteks loetakse tarnijatele tasumata arveid ning lühi- ja pikaajalisi võlakohustusi. Finantskohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on antud finantskohustuse eest saadud tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki finantskohustusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Finantskohustused kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustus eemaldatakse bilansist siis, kui see on rahuldatud, lõpetatud või aegunud.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. 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.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31. detsembri 2015 ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Swedbank	12 610	8 199
Kokku raha	12 610	8 199

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 187	7 187
Ostjatelt laekumata arved	7 187	7 187
Ettemaksed	153	153
Tulevaste perioodide kulud	153	153
Muud viitlaekumised	35	35
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 375	7 375
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 629	7 629
Ostjatelt laekumata arved	7 629	7 629
Ettemaksed	10 731	10 731
Tulevaste perioodide kulud	10 731	10 731
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 360	18 360

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	7 187	7 629
Ostjatelt laekumata arved	7 187	7 629
Kokku nõuded ostjate vastu	7 187	7 629

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	714	714
Maksuvõlad	115	115
Saadud ettemaksed	507	507
Muud saadud ettemaksed	507	507
Kokku võlad ja ettemaksed	1 336	1 336
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 487	3 487
Maksuvõlad	263	263
Saadud ettemaksed	10 578	10 578
Tulevaste perioodide tulud	10 578	10 578
Kokku võlad ja ettemaksed	14 328	14 328

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Võlad tarnijatele	714	3 487
Kokku võlad tarnijatele	714	3 487

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Kogutud remondirahad	2 785	5 812	8 597
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 785	5 812	8 597
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 785	5 812	8 597

	31.12.2014	Saadud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Kogutud remondirahad	8 597	6 325	14 922
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	8 597	6 325	14 922
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	8 597	6 325	14 922

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	9 707	9 608
Sihtotstarbelised tasud		
Sihtotstarbelised tasud	21 854	17 534
Kokku liikmetelt saadud tasud	31 561	27 142

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	311	112
Kokku muud tulud	311	112

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Energia	16 566	14 192
Elektrienergia	938	770
Soojusenergia	15 628	13 422
Vesi ja kanalisatsioon	3 519	3 023
Prügikäitlemine	976	1 006
Gaas	202	265
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	21 263	18 486

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Riiklikud ja kohalikud maksud	101	101
Muud haldus ja hoolduskulud	2 004	2 361
Remondikulud	3 253	228
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 358	2 690

Lisa 12 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	4 685	4 498
Sotsiaalmaksud	436	1 338
Töötuskindlustusmaks	37	45
Kokku tööjõukulud	5 158	5 881
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	24	24
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	1 320	1 320

Aastal 2015 ei ole juhtkonnale arvestatud ega makstud soodustusi.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.07.2016

Korteriühistu Gonsiori 18 (registrikood: 80028018) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARIKA KÜTI	Juhatuse liige	14.07.2016

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	gonsiori18@gmail.com