

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: korteriühistu Ropka 6

registrikood: 80041094

tänavatalu nimi, Ropka 6

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50111

telefon: +372 5154071

e-posti aadress: kyropka6@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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 8 Muud tulud	12
Lisa 9 Tööjõukulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Meie KÜ juhatusse kuulub 4 liiget (Lea Saks, Andres Scvalbe, Rein Grossthal, Maksim Lebedev). Palgal on KÜ esinaine Lea Saks ja tema palk on brutos 198,32€, veel on meil palgalisi 2 need on kojamees Ahto Mosna kelle palk on brutos 75€ ja koristaja Ülle Laas kelle palk on 60€. Lepingulised kliendid on Eesti Energia, AS Eesti Keskkonnateenused, AS Tartu Veevärk, CH Raamatupidamine, AS Tartu Katlamaja, KE Haldusteenused, OÜ POWTEC (elektri käidukorraldus). Eesti Energia 385,43€, AS Eesti Keskkonnateenused 1646,59€, AS Tartu Veevärk 4856,22€, CH Raamatupidamine 1495,87€, AS Tartu Katlamaja 16006,21€, KE Haldusteenused 697,5€, OÜ POWTEC 96€.

Muru niitis OÜ Lust summa 313,2€

IF Kindlustus 571,07€

Maksu- ja Tolliamet 2276,77€

OÜ Arve ja KO (san. tehnilised tööd) 158,55€

Koneral OÜ pesi kevadel koridori aknad väljaspoolt 274,8€

Laenu põhiosa pangale maksime 16865,54€

Laenu intress 15362,28€

Korteri ühistute Liit liikmemaks 80€

Astoriina Ehitus OÜ (omaniku järelevalve teenus) 480€

OÜ Malmerk Klaas (rõdu klaasid) 16204,32€

Villaare OÜ 1350,84€

Tartu Linnavalitsus (kasutusluba) riigilõiv 64€

Lea Saks halduskulud 25,45€

AS Giga 33,00€

Korteriühistu Liit (konteiner) 80€

Revisjoniteenus 2015 majandusaasta 150€

Doordec OÜ (välisukse reguleerimine ja ukse tõkised) 127,44€

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	31 507	40 228	2
Nõuded ja ettemaksed	40 156	42 144	3
Kokku käibevara	71 663	82 372	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	518 662	551 682	3
Kokku põhivara	518 662	551 682	
Kokku varad	590 325	634 054	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	16 725	16 615	
Võlad ja ettemaksed	2 983	22 280	4;5
Kokku lühiajalised kohustused	19 708	38 895	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	548 472	580 810	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	15 000	9 733	6
Kokku pikaajalised kohustused	563 472	590 543	
Kokku kohustused	583 180	629 438	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 616	3 988	
Aruandeaasta tulem	2 529	628	
Kokku netovara	7 145	4 616	
Kokku kohustused ja netovara	590 325	634 054	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	12 709	12 709	7
Muud tulud	715	3 496	8
Kokku tulud	13 424	16 205	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-682	-3 496	
Mitmesugused tegevuskulud	-4 702	-6 562	
Tööjõukulud	-5 519	-5 528	9
Kokku kulud	-10 903	-15 586	
Põhitegevuse tulem	2 521	619	
Muud finantstulud ja -kulud	8	9	
Aruandeaasta tulem	2 529	628	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	2 521	619
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	35 008	14 406
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-19 297	10 645
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-682	-3 496
Kokku rahavood põhitegevusest	17 550	22 174
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud	0	18 737
Saadud laenude tagasimaksed	-16 866	-16 059
Makstud intressid	-15 362	-16 006
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	5 949	5 949
Muud laekumised finantseerimistegevusest	8	9
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-26 271	-7 370
Kokku rahavood	-8 721	14 804
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 228	25 424
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-8 721	14 804
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	31 507	40 228

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	3 988	3 988
Aruandeaasta tulem	628	628
31.12.2014	4 616	4 616
Aruandeaasta tulem	2 529	2 529
31.12.2015	7 145	7 145

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KORTERIÜHISTU ROPKA 6 MTÜ 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.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Alusprintsiipidest: majandusüksuse, jätkuvuse, arusaadavuse, olulisuse, järjepidevuse ja võrreldavuse, objektiivsuse, tulude ja kulude vastavuse, konservatiivsuse, avalikustamise ning sisu ülimuslikkuse printsiipidest.

KORTERIÜHISTU ROPKA 6 MTÜ majandusaasta aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena on kajastatud kassas olevat sularaha, raha pankade arveldusarvetel ja nõudmiseni hoiuseid pankades. Lisaks on siin kajastatud raha paigutused rahaturufondidesse ja muudesse ülikviidsetesse fondidesse, mis investeerivad instrumentidesse, mis individuaalselt vastavad raha ja raha ekvivalendi mõistele. Raha ja selle ekvivalendid on bilansis hinnatud õiglases väärtuses, mis baseerub bilansipäeva Eesti Panga ametlikel valuutakurssidel. Õiglase väärtuse muutustest tulenevad kasumid ja kahjumid on kajastatud kasumiaruandes real „Finantstulud- ja kulud“.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena liikmete vastu on kajastatud korteriühistu tavapärase põhitegevuse käigus tekkinud nõudeid. Nõuded liikmete vastu, samuti kõik muud nõuded, on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses (so soetusväärtus, millest on maha arvatud nõude laekumise ebatõenäolisusest tingitud allahindlus ning laenude põhiosa tagasimaksed) või soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid on kajastatud bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) on võetud algselt arvele nende soetusmaksumuses, milleks on makstava tasu õiglane väärtus. Algne soetusmaksumus sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine on toimunud korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi on bilansis kajastatud maksmisele kuuluvas summas.

Tulud

Ühingu liikmetelt saadud liikmemaksude ning muude tasude arvestusel lähtutakse järgmistest põhimõtetest:

- (a) liikme- ja sisseastumismakse ning muid mitte-sihtotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmetelt kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks), kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud;
- (b) sihtotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse lähtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest (s.o. kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud).

Ühingu liikmetelt saadavaid tasusid ei kajastata tuluna enne, kui nende laekumine on praktiliselt kindel. Juhul, kui tasu laekumine on ebakindel kuni laekumise hetkeni, kajastatakse tasu tuluna laekumise hetkel või hiljem (juhul, kui tegemist on ettemaksega järgmiste perioodide eest).

Teenuste ja maksete vahendamise makstud summasid ja saadud summasid ei kajasta ühing oma kuluna ega oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Seotud osapooled

Osapooli on loetud seotuks juhul, kui üks osapool omab kas kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele. KORTERIÜHISTU ROPKA 6 MTÜ seotud osapoolteks on:

- a) tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikutest omanikud, v.a juhul, kui antud isikutel puudub võimalus avaldada olulist mõju KORTERIÜHISTU ROPKA 6 MTÜ ärilistele otsustele;
- b) punktis a kirjeldatud isikute lähedased pereliikmed (elukaaslased ja lapsed) ja nende poolt kontrollitavad või nende olulise mõju all olevad ettevõtted.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Raha pangakontol	31 507	40 228
Kokku raha	31 507	40 228

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Ettemaksed	228	228		
Tulevaste perioodide kulud	28	28		
Muud makstud ettemaksed	200	200		
Nõuded liikmete vastu - tähtaeg on saabunud	1 024	1 024		
Nõuded liikmete vastu - tähtaeg ei ole saabunud	5 857	5 857		
Tulevased nõuded liikmete vastu	27	27		
Nõuded liikmete vastu - laenumaksed	551 682	33 020	132 080	386 582
Kokku nõuded ja ettemaksed	558 818	40 156	132 080	386 582

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Ettemaksed	28	28		
Tulevaste perioodide kulud	28	28		
Nõuded liikmete vastu - tähtaeg on saabunud	2 458	2 458		
Nõuded liikmete vastu - tähtaeg ei ole saabunud	6 638	6 638		
Nõuded liikmete vastu - laenumaksed	584 702	33 020	132 080	419 602
Kokku nõuded ja ettemaksed	593 826	42 144	132 080	419 602

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	128	131
Sotsiaalmaks	220	220
Kohustuslik kogumispension	14	14
Töötuskindlustusmaksed	16	18
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	378	383

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 894	1 894
Võlad töövõtjatele	705	705
Maksuvõlad	378	378
Liikmete ettemaksed	6	6
Kokku võlad ja ettemaksed	2 983	2 983
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 285	4 285
Võlad töövõtjatele	537	537
Maksuvõlad	383	383
Liikmete ettemaksed	391	391
Liikmete ettemaksed maja renoveerimiseks	6 492	6 492
Liikmete ettemaksed - rõduklaasid	10 192	10 192
Kokku võlad ja ettemaksed	22 280	22 280

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	7 280	5 949	-3 496	9 733
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	7 280	5 949	-3 496	9 733
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	7 280	5 949	-3 496	9 733
	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	9 733	5 949	-682	15 000
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	9 733	5 949	-682	15 000
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9 733	5 949	-682	15 000

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	12 709	12 709
Kokku liikmetelt saadud tasud	12 709	12 709

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Remondifondist	682	3 496
Muud	33	0
Kokku muud tulud	715	3 496

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	4 125	4 126
Sotsiaalmaksud	1 394	1 402
Kokku tööjõukulud	5 519	5 528
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	45	45
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	2 380	2 380

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 10.11.2016

korteriühistu Ropka 6 (registrikood: 80041094) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LEA SAKS	Juhatuse liige	13.11.2016
Resolutsioon:	2015 aasta aastaruande allkirjastamine	

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5154071
E-posti aadress	kyropka6@gmail.com