

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Tallinna mnt 4

registrikood: 80042047

tänava/talu nimi, Tallinna mnt 4

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihtnumber: 80032

e-posti aadress: valle.feldmann@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Laenukohustused	10
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 6 Muud tulud	12
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 8 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

2015. aastal ei tehtud olulisi kulutusi remondifondist.

Korteriühistul ei olnud aruandeperioodil palgalisi töökohti. Juhatus aruandeperioodi eest tasu ei saanud. Alates 01. aprillist 2011 osutab haldus-, raamatupidamis- ja heakorrateenust AS ISS Eesti.

Korteriühistul on 2005. aastal võetud pangalaen, mille tagasimakse tähtaeg on 19.09.2020 a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 201	7 179	
Nõuded ja ettemaksed	31 525	34 786	2
Kokku käibevara	41 726	41 965	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	24 600	32 558	2
Kokku põhivara	24 600	32 558	
Kokku varad	66 326	74 523	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6 044	6 282	3
Võlad ja ettemaksed	2 620	2 404	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	7 682	7 112	5
Kokku lühiajalised kohustused	16 346	15 798	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	24 478	32 558	3
Kokku pikaajalised kohustused	24 478	32 558	
Kokku kohustused	40 824	48 356	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	4 090	4 090	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	22 077	22 126	
Aruandeaasta tulem	-665	-49	
Kokku netovara	25 502	26 167	
Kokku kohustused ja netovara	66 326	74 523	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	7 324	6 015	
Muud tulud	75	164	6
Kokku tulud	7 399	6 179	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 384	-429	
Mitmesugused tegevuskulud	-6 680	-5 799	7
Kokku kulud	-8 064	-6 228	
Põhitegevuse tulem	-665	-49	
Aruandeaasta tulem	-665	-49	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	-665	-49
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2 920	1 263
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	217	25
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	570	1 663
Kokku rahavood põhitegevusest	3 042	2 902
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenude tagasimaksed	8 292	6 120
Muud laekumised investeerimistegevusest	6	4
Kokku rahavood investeerimistegevusest	8 298	6 124
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-8 318	-6 116
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-8 318	-6 116
Kokku rahavood	3 022	2 910
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 179	4 269
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 022	2 910
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 201	7 179

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	4 090	22 126	26 216
Aruandeaasta tulem		-49	-49
31.12.2014	4 090	22 077	26 167
Aruandeaasta tulem		-665	-665
31.12.2015	4 090	21 412	25 502

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu on koostanud 2015. a majandusaasta aruande vastavalt raamatupidamise seaduse §-le 17 Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses Raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Bilanss

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasel väärtusel. Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi. Korteriühistu osakapitali moodustamisel on lähtutud korteriühituseaduse § 6 ja 8. Seotud isikuteks on juhatus ja revisjonikomisjon. Seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole.

Tulude ja kulude aruanne

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjade nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, lähtudes tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu kommunaalteenuste tarnijatele makstavaid summasid ühistu kuluna ega liikmetelt saadavaid kommunaalteenuste eest tasumiseks mõeldud summasid ühistu tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest tekkinud netotulu või netokulu.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Majandustegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	7 062	7 062		
Ostjatelt laekumata arved	7 062			
Muud nõuded	14 631	14 631		
Laenunõuded	10 541	10 541		
Viitlaekumised	4 090	4 090		
Ettemaksed	3 788	3 788		
Pikaajalised laenunõuded	30 644	6 044	24 600	
Kokku nõuded ja ettemaksed	56 125	31 525	24 600	
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	9 982	9 982		
Ostjatelt laekumata arved	9 982			
Muud nõuded	14 638	14 638		
Laenunõuded	10 548	10 548		
Viitlaekumised	4 090	4 090		
Ettemaksed	3 788	3 788		
Pikaajalised laenunõuded	38 936	6 378	26 677	5 881
Kokku nõuded ja ettemaksed	67 344	34 786	26 677	5 881

Lisa 3 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Pikaajaliste laenude tagasimaksed järgmisel perioodil	6 044	6 044					
Lühiajalised laenud kokku	6 044	6 044					
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	24 478		24 478		Panga baasintress + 2,2%	EUR	19.09.2020
Pikaajalised laenud kokku	24 478		24 478				
Laenukohustused kokku	30 522	6 044	24 478				
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Pikaajaliste laenude tagasimaksed järgmisel perioodil	6 282	6 282					
Lühiajalised laenud kokku	6 282	6 282					
Pikaajalised laenud							
Pangalaen	32 558		26 677	5 881	Panga baasintress + 2,2%	EUR	19.09.2020
Pikaajalised laenud kokku	32 558		26 677	5 881			
Laenukohustused kokku	38 840	6 282	26 677	5 881			

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 364	2 364
Saadud ettemaksed	256	256
Tulevaste perioodide tulud	256	256
Kokku võlad ja ettemaksed	2 620	2 620
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 148	2 148
Saadud ettemaksed	256	256
Tulevaste perioodide tulud	256	256
Kokku võlad ja ettemaksed	2 404	2 404

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	5 449	1 938	-275	7 112
Remont (korterisisene)		154	-154	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 449	2 092	-429	7 112
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 449	2 092	-429	7 112
	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	7 112	1 954	-1 384	7 682
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	7 112	1 954	-1 384	7 682
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	7 112	1 954	-1 384	7 682

Lisa 6 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Saadud viivised	72	164
Kommunaalmaksete vahe	3	0
Kokku muud tulud	75	164

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Haldus- ja hoolduskulud	6 012	5 604
Kredex-i käendustasu	136	162
Panga teenustasud	26	33
Võlgnevuse lootusetuks kandmine	506	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 680	5 799

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	30	31
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	1

Aruande allkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 26.04.2016

Korteriühistu Tallinna mnt 4 (registrikood: 80042047) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Kuupäev ja allkiri
Silvi Alter	Juhatuseliige	
Valle Feldmann	Juhatuseliige	
Vida Krohholeva	Juhatuseliige	

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	sille.raid@iss.ee