

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Vanemuise 67 A II Korterühistu

registrikood: 80053009

tänava/talu nimi, Vanemuise tn 69a
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10911

telefon: +372 5023930, +372 5045068

e-posti aadress: rahu64@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	9
Lisa 3 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Tööjõukulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13



Tegevusaruanne

Korterühistu asutati 1998. aastal. Registreeritud kanti 21.10.1998.a.

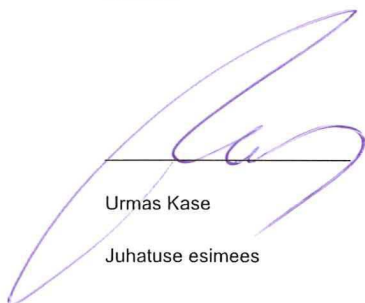
KÜ tegevuse eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korterühistul on 28 liiget ja selle tööd korraldab juhatus. Juhatus on 5-liikmeline. 2015.a. majandusaastal maksti juhatusale töötasu 1 150 EUR.

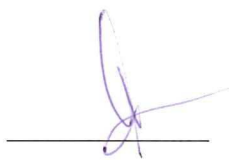
2015. aastal olulisi kulutusi ehitise ja maatüki majandamisel ei tehtud, kuna ühistu eesmärgiks oli korteriühistu finantsbaasi tugevdamine.

Korterühistu Vanemuise 67A põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on kortermaja tehnilise ülevatuse läbiviimine ja remondiplaani koostamine ning kooskõlastamine kõikide majaanikega.

Juhatus:



Urmas Kase
Juhatusesimees



Ervin Ausman
Juhatuseliige



Aivar Orukask
Juhatuseliige



Ivo Fridolin
Juhatuseliige



Külli Andevai
Juhatuseliige

04.08 2016



Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 076	4 059	2
Nõuded ja ettemaksed	1 868	2 201	
Kokku käibevara	4 944	6 260	
Põhivara			
Materiaalne põhivara	572	800	5
Kokku põhivara	572	800	
Kokku varad	5 516	7 060	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	1 198	1 355	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	3 743	5 130	
Kokku lühiajalised kohustused	4 941	6 485	
Kokku kohustused	4 941	6 485	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	575	575	
Kokku netovara	575	575	
Kokku kohustused ja netovara	5 516	7 060	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	10 861	7 857	7
Kokku tulud	10 861	7 857	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 105	-1 951	8
Mitmesugused tegevuskulud	-2 643	-2 498	9
Tööjõukulud	-3 885	-3 179	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-228	-229	5
Kokku kulud	-10 861	-7 857	
Põhitegevuse tulem	0	0	
Aruandeaasta tulem	0	0	



Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	228	229	5
Kokku korrigeerimised	228	229	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	333	-781	3
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 544	1 259	6
Kokku rahavood põhitegevusest	-983	707	
Kokku rahavood	-983	707	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 059	3 352	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-983	707	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 076	4 059	2



Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses		Kokku netovara
31.12.2013	575		575
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	575		575
31.12.2014	575		575
31.12.2015	575		575



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Vanemuise 67A II KÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud täiseurodes.

Tulemiaruanne on koostatud vastavalt RTJ 14 toodud tulude ja kulude aruandele

Raha

Rahalistel vahenditel on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Rahaliste vahenditena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Rahavoogude aruandes on korteriühistu rahavood jooksvast tegevusest koostatud kaudsel meetodil.

Investeeringu- ja finantsstegevuse rahavoogusid kajastatakse otsemeetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas.

Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Finantskohustused

Kohustused, mille maksetähtajad on bilansi kuupäevast arvestatuna üle ühe aasta, on bilansis esitatud pikaajaliste kohustustena, ülejäänud lühiajaliste kohustustena.

Materiaalselt fikseeritavad, teadaolevad ja potentsiaalsed kohustused on kajastatud bilansis.

Tulud

Tulude arvestus toimub tekkepõhiselt, st. majandustehingute toimumise perioodil, sõltumata sellest, kas raha on laekunud või tasutud.

Hooldus- ja heakorrasusid kogutakse majapidamiskulude katteks ning neid tasusid kajastatakse selle majandusaasta tuludena, mille kohta korteriomanikele on arved väljastatud, olenemata sellest, millal arved väljastati ja kas arved on tasutud või mitte.

Peetakse kinni tulude vastavuse printsiibist - aruandeperioodi tuludest arvatakse maha samaperioodi kulud.

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud Raamatupidamise Toimkonna juhendist RTJ 14

Tulevaste perioodide tulu sihtotstarbelised remonditasud on saadud, kuid bilansipäevaks veel kasutamata ja tulus kajastamata sihtotstarbelised tasud.

Remonditasusid kajastatakse tuludena sellel majandusaastal, millal tehakse nende tasude arvel elamu remonditöid.

Remondi tegemise majandusaastal kajastatakse remonditasud tulemiaruanDES liikmelt saadud tasud.

Laekunud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulemiaruanDES tuluna.

Eraldi vahendustasu ei arvestata.

Kulud

Sihtotstarbelised kulud on aruandeaastal tehtud elamu remondikulud omavahendite (remonditasude) arvelt.

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Tegevuskulud on administratiivsetel ja muudel põhitegevusega seotud eesmärkidel ostetud teenuste ja abimaterjalide kulu.

Kulude arvestus toimub tekkepõhiselt, st. majandustehingute toimumise perioodil.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulemiaruanDES kuluna.

Tööjõukulud on aruandeperioodi eest arvestatud palk, sotsiaalmaks ja ettevõtte poolt tasutav tööstuskindlustusmaks.

Sihtotstarbelised tasud.

Ühistu on lähtunud sihtfinantseerimise kajastamisel brutomeetodist.

Brutomeetodi rakendamisel kajastatakse tulude ja kulude aruanDES kompenseeritavat kulu ja saadud tulu mõlemal eraldi.

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist.

Ühistu liikmetelt saadud summasid või muid sihtfinantseerimise vahendeid kasutatakse tulemiaruanDES tuluna nendes perioodides, mil leiavad ast kulud (remonttööde tegemine), mille kompenseerimiseks sihtotstarbelised maksed on kogutud.

Kuni tuluna kajastamise hetkeni kajastatakse laekunud summad bilansis sihtotstarbeliste tulevaste perioodide tuluna.

Seotud osapooled

Osapooled on seotud juhul, kui osapool omab kontrolli teise osapoole üle või olulist mõju teise osapoole ärilistele otsustele.

Seotud osapoolteks on loetud

- korteriomanikke
- juhatuse liikmeid
- eespool loetletud isikule lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende mõju all olevaid ettevõtteid

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	3 076	4 059
Kokku raha	3 076	4 059

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	1 868	2 200
Nõuded liikmete vastu	1 868	2 200
Kokku nõuded ostjate vastu	1 868	2 200

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	64	161
Sotsiaalmaks	105	259
Töötuskindlustusmaksed	1	15
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	170	435

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

	Muu materiaalne põhivara	Kokku
31.12.2013		
Soetusmaksumus	2 287	2 287
Akumuleeritud kulum	-1 258	-1 258
Jääkmaksumus	1 029	1 029
Amortisatsioonikulu	-229	-229
31.12.2014		
Soetusmaksumus	2 287	2 287
Akumuleeritud kulum	-1 487	-1 487
Jääkmaksumus	800	800
Amortisatsioonikulu	-228	-228
31.12.2015		
Soetusmaksumus	2 287	2 287
Akumuleeritud kulum	-1 715	-1 715
Jääkmaksumus	572	572

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	803	803
Võlad töövõtjatele	128	128
Maksuvõlad	170	170
Muud võlad	90	90
Muud viitvõlad	90	90
Saadud ettemaksed	7	7
Muud saadud ettemaksed	7	7
Kokku võlad ja ettemaksed	1 198	1 198
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	731	731
Võlad töövõtjatele	189	189
Maksuvõlad	435	435
Kokku võlad ja ettemaksed	1 355	1 355

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	10 861	7 857
Kokku liikmetelt saadud tasud	10 861	7 857

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	-3 407	-1 844
Hooldustööd	-698	-107
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 105	-1 951

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	-477	0
Koolituskulud	-125	-106
Raamatupidamisteenus	-1 200	-1 200
Isikliku sõiduauto kasutamise kompensatsioon	-810	-768
Muud	-31	-424
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-2 643	-2 498

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-2 910	-2 381
Sotsiaalmaksud	-975	-798
Kokku tööjõukulud	-3 885	-3 179
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	28	28

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	166	138

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	1 150	1 150



Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5045068
Mobiiltelefon	+372 5023930
E-posti aadress	rahu64@hotmail.ee