

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterihistu Uhtna Kaks

registrikood: 80050928

tänava/talu nimi, Uhtna 2

maja ja korteri number:

alevik: Uhtna alevik

vald: Sõmeru vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihtnumber: 44202

telefon: +372 56655255

e-posti aadress: veiko@ibr.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 ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Lisa 10 Kommunaalmaksete vahendus	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Uhtna Kaks põhitegevusalaks on Uhtnas Nooruse 3 asuva korterelamu mõtteliste osade haldamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Korteriühistusse kuulub kaheksa füüsilisest isikust liiget.

2015.a. majandusaastal olulisi remonditöid ei teostatud, tehti vaid hädavajalikke remondi- ja hooldustöid. Järgmisel aastal planeeritakse lõpetada trepikodade remont.

2015. majandusaastal ühistus palgalist töötajat ei olnud. Juhatuse liikmetele töötasusid ei makstud.

Jaanus Malmberg /juhatuse liige/
allkirjastatud digitaalselt

Veiko Vassiljev /juhatuse liige/
allkirjastatud digitaalselt

Uhtnas, 15.06.2016.a.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 097	1 357	2
Nõuded ja ettemaksed	400	384	3
Kokku käibevara	4 497	1 741	
Kokku varad	4 497	1 741	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	158	116	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	4 533	1 533	5
Kokku lühiajalised kohustused	4 691	1 649	
Kokku kohustused	4 691	1 649	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	92	0	
Aruandeaasta tulem	-286	92	
Kokku netovara	-194	92	
Kokku kohustused ja netovara	4 497	1 741	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	740	3 534	6
Kokku tulud	740	3 534	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-470	-2 886	7
Mitmesugused tegevuskulud	-556	-556	8
Kokku kulud	-1 026	-3 442	
Põhitegevuse tulem	-286	92	
Aruandeaasta tulem	-286	92	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-286	92	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-16	-31	3
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	21	-3 518	4
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	3 021	2 033	5
Kokku rahavood põhitegevusest	2 740	-1 424	
Kokku rahavood	2 740	-1 424	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 357	2 781	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 740	-1 424	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 097	1 357	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	0	0	0
Aruandeaasta tulem	0	92	92
31.12.2014	0	92	92
Aruandeaasta tulem	0	-286	-286
31.12.2015	0	-194	-194

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Uhtna Kaks 2015.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalendina kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded liikmete vastu.

Nõuetena liikmete vastu kajastatakse korteriühistu tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga liikme kohta eraldi.

Muud nõuded.

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvas summas.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võlad töövõtjatele ning muud lühi- ja pikaajalised kohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Sihtotstarbeliste tasude kirje all on korteriomaniike poolt ühistule makstavate igakuiste sihtotstarbeliste maksete kogum, mille arvelt ühistu tasub remondikulud.

Tulud

Liikme- ja sisseastumismaksud ning muud mitte-sihtotstarbelised tasud ühingu liikmetelt (näiteks ühistu liikmetelt kogutavad hooldus- ja haldustasud ning tasud üldkulude katteks), kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud.

Sihtotstarbelised tasud ühingu liikmetelt (näiteks ühistu liikmete poolt makstavad tasud remondiks) kajastatakse tuluna siis kui tasu muutub sissenõutavaks ja tasuga kaasnevad tingimused on täidetud (näiteks saadud tasud remondiks kajastatakse tuluna siis kui remont on teostatud).

Teenuste ja maksete vahendamine.

Korteriühistu vahendab kommunaalmakseid teenuse osutajate ja korteriomaniike vahel. Teenuste osutajateks on Rakvere Vesi AS, Lääne-Viru Jäätmekeksus MTÜ, Eesti Energia AS. Samuti võib ühistu vahendada muid teenuseid, mis on mugavam osutada suurema mahu puhul ühistu kaasabil (nt. remondikulud, mis on seotud üldkasutatavate osadega, kuid mille käigus on mõistlik renoveerida korteriomaniikule kuuluv osa).

Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arveldusarve	4 097	1 357
Kokku raha	4 097	1 357

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	392	392	0	0
Ostjatelt laekumata arved	392	392	0	0
Muud nõuded	8	8	0	0
Viitlaekumised	8	8	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	400	400	0	0

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	375	375	0	0
Ostjatelt laekumata arved	375	375	0	0
Muud nõuded	9	9	0	0
Viitlaekumised	9	9	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	384	384	0	0

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	105	105	0	0
Liikmete ettemaksed	53	53	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	158	158	0	0

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	116	116	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	116	116	0	0

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remonditasud	3 034	1 130	0	-2 631	1 533
Sihtotstarbelised maksed	0	543	0	-543	0
Hooldustasud	0	360	0	-360	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 034	2 033	0	-3 534	1 533
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 034	2 033	0	-3 534	1 533

	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remonditasud	1 533	3 021	0	-21	4 533
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 533	3 021	0	-21	4 533
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 533	3 021	0	-21	4 533

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	719	360
Remondi- ja hooldustasud	0	543
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	21	2 631
Kokku liikmetelt saadud tasud	740	3 534

Lisa 7 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Territooriumi heakorralikud	75	21
Uksed, sulgurid ja võtmed	9	2 631
Korstende puhastamine	80	72
Elektritööd ja -materjalid	11	150
Väikevarad, nende remont ja hooldus	281	0
Muud	14	12
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	470	2 886

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Raamatupidamisteenused	556	556
Kokku mitmesugused tegevuskulud	556	556

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	8

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	392	0	384	0

2015	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Asutajad ja liikmed	0	4 536	0	0	0	0
2014	Ostud	Müügid	Antud laenud	Antud laenude tagasimaksed	Saadud laenud	Saadud laenude tagasimaksed
Asutajad ja liikmed	0	2 753	0	0	0	0

Lisa 10 Kommunaalmaksete vahendus

Makse nimetus	Müük	Ost	Tulem
Vesi ja kanalisatsioon	585.54	585.66	-0.12
Üldelekter	9.31	9.30	0.01
Olmeprügi	199.74	199.73	0.01
Kokku	794.59	794.69	-0.10

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.06.2016

Korteriühistu Uhtna Kaks (registrikood: 80050928) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VEIKO VASSILJEV	Juhatuse liige	08.07.2016
JAANUS MALMBERG	Juhatuse liige	08.07.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5204269
Mobiiltelefon	+372 56655255
E-posti aadress	veiko@ibr.ee