

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Mõisavahe 5 ja 6 korteriühistu

registrikood: 80055848

tänava/talu nimi, Möisavahe 5-13
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihnumber: 50707

e-posti aadress: Marika.Sukk@kliinikum.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu Mõisavahe 5 ja 6 tegutseb iseseisvalt alates 1999.aastast. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks oleva elamu ja selle juurde kuuluva maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Aruandeaastal olid põhitegevuse tulud 9 075 eurot (2014.a. 9 857 eurot). Aruandeperioodil suuremaid remonttöid ei teostatud. Telliti hoone küttesüsteemi renoveerimisprojekt, mille maksumus oli 1200 eurot.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Keskmine töötajate arv 2015.aastal oli 1 töötaja. Palgakulu koos maksudega oli 2 428 eurot (2014.a 2 289 eurot). Kinnisvara haldusteenust osutab Juntson Hooldus oü. Raamatupidamisteenust osutab FIE Marika Sukk.



Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	14 521	14 773	2
Nõuded ja ettemaksed	5 946	6 650	3
Kokku käibevara	20 467	21 423	
Kokku varad	20 467	21 423	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	5 425	7 224	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	13 467	12 624	6
Kokku lühiajalised kohustused	18 892	19 848	
Kokku kohustused	18 892	19 848	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 575	1 575	
Kokku netovara	1 575	1 575	
Kokku kohustused ja netovara	20 467	21 423	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	9 075	9 857	7
Muud tulud	311	302	8
Kokku tulud	9 386	10 159	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 200	-2 656	9
Mitmesugused tegevuskulud	-5 758	-5 214	10
Tööjõukulud	-2 428	-2 289	11
Kokku kulud	-9 386	-10 159	
Põhitegevuse tulem	0	0	
Aruandeaasta tulem	0	0	



Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	704	-841
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-956	831
Kokku rahavood põhitegevusest	-252	-10
Kokku rahavood	-252	-10
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 773	14 783
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-252	-10
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 521	14 773



Netovara muutuste aruanne
(eurodes)

	Kokku netovara	
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	
31.12.2013	1 575	1 575
31.12.2014	1 575	1 575
31.12.2015	1 575	1 575



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Mõisavahe 5 ja 6 raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus-ja aruandluse põhimõtetele, mille põhinõuded on kehtestatud raamatupidamise seaduses ning mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto ja deposiidikontode jääke. Arveldusvaluuta on euro.

Nõuded ja ettemaksed

Korteriomanike laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse korteriomaniku laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni korteriomaniku maksevõime kohta.

Tulud

TulemiaruanDES ei kajastata kuluna makstud kommunaalmaksete summasid ja muid kulusid, mis kuuluvad korteriomanike poolt eraldi tasumisele. Vastavad summad kajastatakse nõuete ja kohustustena.

Seotud osapooled

Seotud osapooltena käsitletakse juhatuse liikmetega seotud tehinguid. Seotud osapoolte nõuete ja kohustustena kajastatakse nõudeid ja kohustusi korteriühistu asutajate vastu.

Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskonto - Swedbank	11 325	11 577
Tähtajalised hoiused	3 196	3 196
Kokku raha	14 521	14 773



Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 822	1 822
Ostjatelt laekumata arved	1 822	1 822
Muud nõuded	4 124	4 124
Viitlaekumised	4 124	4 124
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 946	5 946
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 986	1 986
Ostjatelt laekumata arved	1 986	1 986
Muud nõuded	4 664	4 664
Viitlaekumised	4 664	4 664
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 650	6 650

Ostjatelt laekumata arved on korteriomanike võlgnevus aasta lõpu seisuga.

Viitlaekumistena on kajastatud detsembri kommunaalteenused ja muud kulud, mille kohta esitatakse nõuded korteriomanikele järgneva aasta jaanuaris.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	41	45
Sotsiaalmaks	69	74
Kohustuslik kogumispension	1	1
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	111	120

Maksuvõlgnevustena kajastatakse tekkepõhiseid võlgnevusi, mille kassapõhine maksukohustus tekib 2016.aastal.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	4 549	4 549	
Võlad töövõtjatele	167	167	
Maksuvõlad	111	111	4
Saadud ettemaksed	598	598	
Kokku võlad ja ettemaksed	5 425	5 425	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 547	5 547	
Võlad töövõtjatele	180	180	
Maksuvõlad	120	120	4
Saadud ettemaksed	1 377	1 377	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 224	7 224	

Võlgnevus tarnijatele koosneb arvetest, mille maksetähtaeg on 2016.a.jaanuaris.

Maksuvõlgnevuste kassapõhine maksukohustus on 2016.a.aastal.

Saadud ettemaksetena kajastatakse korteriomani ke ettemakse seisuga 31.12.2015.a.

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tagastatud	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifondi jääk	13 007	1 777	-2 656	12 128
Hooldustasude jääk	0	7 998	-7 502	496
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	13 007	9 775	-10 158	12 624
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	13 007	9 775	-10 158	12 624

	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifondi jääk	12 128	2 220	-1 200	13 148
Hooldustasude jääk	496	8 008	-8 185	319
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	12 624	10 228	-9 385	13 467
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12 624	10 228	-9 385	13 467



Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	7 697	7 697
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	2 220	1 777
Kasutamata summad rem.fondi (-); rem.fondist (+)	-842	383
Kokku liikmetelt saadud tasud	9 075	9 857

Vastavalt raamatupidamises kehtivale tulude ja kulude vastavuse printsiibile on saadud tasudena kajastatud kogutud hooldustasud, mis katavad 2015.aastal tehtud kulutusi.

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Pangaintressid	1	1
Viivised elanikelt	310	301
Täpsustamata laekumised	0	0
Kokku muud tulud	311	302

Lisa 9 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Renoveerimise ekspertiis	0	970
Tsirkulatsioonipumba vahetus	0	534
Varikatuste remont	0	720
Ventilatsioonikorstnate puhastus	0	432
Küttesüsteemi rekonstrueerimisprojekt	1 200	0
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 200	2 656



Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Telefonikulu	28	56
Raamatupidamisteenus	960	960
Üldelekter	680	716
Välisterritooriumi hooldus	1 121	1 121
Haldusteenus	832	767
Panga teenustasu	24	23
Kontori sisustus	88	0
Akende pesu	90	80
Eesti Koretriühistute Liidu liikmemaks	169	169
Kantseleitarbed	49	16
Paljundamiskulud	6	9
Ukse remont, lukkude remont	78	56
Trepi käsipuude remont	41	0
Võtmete valmistamine	13	0
Gaasipaigaldiste kontroll ja vahetus	356	0
Sanitaartehtnilised tööd	457	703
Elektritööd, käidukorraldus, el.pirnide vahetus	329	370
Suuremõõtmeliste jäätmete vedu	159	100
Kause hooldus	0	50
Keldriruumide koristamine	0	18
Elektrikilbi remont	35	0
Juurdepääs drenaažikaevudele	24	0
Keldripõrandate valamine	204	0
Muud	15	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 758	5 214

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	1 825	1 720
Sotsiaalmaksud	603	569
Kokku tööjõukulud	2 428	2 289
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1



Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	42	42
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	1 822	598	1 538	1 377

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	1 725	1 620

J. Salu

Mõisavahe 5 ja 6 korteriühistu 2015. a. majandusaasta aruande kinnitas üldkoosolek
12. mail 2016. a.

Juhatus:

Marco Kruustük

Jaan Salm

Väino Vaske

Milvi Visnapuu

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	Marika.Sukk@kliinikum.ee