

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: korteriühistu Sõnn

registrikood: 80084896

tänava/talu nimi, Kaunase pst. 2

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihtnumber: 50704

telefon: +372 51930115, +372 5152660, +372 5523100

e-posti aadress: anne.kollist@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 ostjate vastu	8
Lisa 3 Muud nõuded	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	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	12
Aruande allkirjad	13

28.06.2016



Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korterühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korterühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on 3-liikmeline. Juhatuses vahetus üks liige detsembris 2015.

Sihtotstarbeliselt kogutud summasid kasutati 2015. a järgmiselt:

1. telliti maja renoveerimisprojekt summas 2970 eurot;
2. telliti kaamerauuring summas 1620 eurot;
3. telliti ehitushanke teenus summas 570 eurot;
4. osteti omnaiku järelvalve teenust summas 780 eurot;
5. osteti ühistu vara- ja vastutuskindlustus summas 408 eurot;
6. teostati muid väiksemamahulisi töid (niiduki remont, lukkude parandus, sanitaartechnilised tööd) summas 308 eurot.

Korterühistul on sihtotstarbeliselt kogutud vahendeid 2015. aasta lõpu seisuga 21 227 eurot.

Töövõtulepinguga töötavaid isikuid on kaks, neile arvestati palka aastas 2 450 eurot, millele lisandub sotsiaalmaks.

Anne Kollist, juhatuse liige

Ivika Kalda, juhatuse liige

Kaja Liiva, juhatuse liige

28.06.2016

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	22 272	21 732
Nõuded ja ettemaksed	3 704	3 428
Kokku käibevara	25 976	25 160
Kokku varad	25 976	25 160
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	3 737	3 142
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	21 227	21 008
Kokku lühiajalised kohustused	24 964	24 150
Kokku kohustused	24 964	24 150
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	923	923
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	87	81
Aruandeaasta tulem	2	6
Kokku netovara	1 012	1 010
Kokku kohustused ja netovara	25 976	25 160

28.09.2016

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	10 348	7 400
Muud tulud	35	79
Kokku tulud	10 383	7 479
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-6 656	-4 181
Mitmesugused tegevuskulud	-449	-26
Tööjõukulud	-3 278	-3 268
Kokku kulud	-10 383	-7 475
Põhitegevuse tulem	0	4
Muud finantstulud ja -kulud	2	2
Aruandeaasta tulem	2	6

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	0	4
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-276	200
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	814	2 411
Laekunud intressid	2	2
Kokku rahavood põhitegevusest	540	2 617
Kokku rahavood	540	2 617
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	21 732	19 115
Raha ja raha ekvivalentide muutus	540	2 617
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	22 272	21 732

Netovara muutuste aruanne
(eurodes)

	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	Kokku netovara
31.12.2013	923	81	1 004
Aruandeaasta tulem	0	6	6
31.12.2014	923	87	1 010
Aruandeaasta tulem	0	2	2
31.12.2015	923	89	1 012

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Sõnn on koostanud 2015. a raamatupidamise aastaaruande raamatupidamise seaduse § 17 alusel Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduse sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

KÜ Sõnn lähtub raamatupidamise seaduse lisas 1 toodud bilansiskeemist, kuhu on lisatud vajadusel täiendavaid alakirjeid või täpsustatud olemasolevate kirje nimetusi ning RTJ 14 lisas toodud tulude ja kulude aruande skeemist.

Käesolev raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahana käsitletakse korteriühistu pangakontol ja kassas olevaid rahalisi jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi. Pikaajalised kohustused on esialgselt arvele võetud maksmisele kuuluva tasu nüüdsväärtuses.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirje nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Seotud osapooled

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) juhatuse liikmeid ja
- b) eelpool loetletud isikute lähikondlasi ja nendega seotud ettevõtteid.

Lisa 2 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	3 702	3 426
Kokku nõuded ostjate vastu	3 702	3 426

Sellel kirjel näidatakse korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude, kommunaalmaksete ja viiviste summad. Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad. Ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole. Viivisnõuetena on kajastatud tähtjaks tasumata majandamiskulude summadelt kooskõlas korteriühistu seadusega arvestatud tasumata viivisenõuded korteriomanike vastu.

Seisuga 31.12.2015 olid korteriühistu liikmed ühistule võlgu 3 702 eurot (2014: 3 426 eurot), sellest detsember 2015 eest esitatud kommunaalmaksete eest 3 456 eurot (2014: 3 268 eurot) ning varasemate perioodide eest 246 eurot (2014: 158 eurot).

28.09.2016
K

Lisa 3 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressinõuded	2	2	0	0
SEB panga konto intress	2	2	0	0
Kokku muud nõuded	2	2	0	0

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Intressinõuded	2	2	0	0
SEB panga konto intress 2014 eest	2	2	0	0
Kokku muud nõuded	2	2	0	0

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Kokku võlad ja ettemaksed	3 737	3 737	0	0

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Võlad tarnijatele	3 103	3 103	0	0
Saadud ettemaksed	39	39	0	0
Tulevaste perioodide tulud	39	39	0	0
Kokku võlad ja ettemaksed	3 142	3 142	0	0

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Eesti Enegia AS	39	38
Ragn-Sells AS	91	91
Tartu Veevärk AS	244	264
Eesti Gaas AS	33	45
Tartu Keskkatlamaja AS	2 070	2 305
Weidenberg OÜ	0	360
Splitter OÜ	690	0
Accurato Fassaadid OÜ	570	0
Kokku võlad tarnijatele	3 737	3 103

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Tulevaste perioodide kulutuste jaoks	19 128	6 061	0	-4 181	21 008
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	19 128	6 061	0	-4 181	21 008
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	19 128	6 061	0	-4 181	21 008
	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Tulevaste perioodide kulutuste jaoks	21 008	6 875	0	-6 656	21 227
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	21 008	6 875	0	-6 656	21 227
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	21 008	6 875	0	-6 656	21 227

Remonditasudena on näidatud korteriomaniike remonditasude ettemakse tulevaste perioodide remondikulude katteks 21 227 eurot (2014: 21 008 eurot).

Kogutud raha kasutati 2015 järgmiselt: maja renoveerimise projekteerimiseks 2970 eurot, kaamerauuringuks 1620 eurot, kindlustuse makseteks 408 eurot, omaniku järelvalveks 780 eurot, ehitushanke teenustasuks 570 eurot ning muudeks pisiremontideks (niiduki remont, lukkude parandamine, sanitaartehnilised tööde teostamiseks) 308 eurot.

Kogutud raha kasutati 2014 järgmiselt: maja renoveerimise projekteerimiseks 3600 eurot, riigilõivuks 128 eurot, kindlustuse makseteks 403 eurot ning välisuste lukkude parandamiseks 50 eurot.

20.09.2019


Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 692	3 219
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	6 656	4 181
Kokku liikmetelt saadud tasud	10 348	7 400

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	13	40
Kommunaalteenuste ümardamine	22	39
Kokku muud tulud	35	79

Muude tulude kirjel on kajastatud tulu viivistest, mis on arvestatud korteriomani ke tasumata nõuete järgi.

Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud.

Kommunaalmakseid on tekkepõhiselt arvestatud kuludes ja tuludes järgmiselt:

Soojusenergia - tulu 16 536 (2014: 16 788) ja kulu 16 533 (2014: 16 776)
 Vesi ja kanalisatsioon - tulu 2 921 (2014: 2 611) ja kulu 2 916 (2014: 2 600)
 Prügivedu - tulu 948 (2014: 939) ja kulu 946 (2014: 946)
 Ülelekter - tulu 364 (2014: 356) ja kulu 362 (2014: 352)
 Gaas - tulu 399 (2014: 419) ja kulu 389 (2014: 400)

Samad summad on kantud korteriomani ke arvele. Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta. Ümardamisest tekkinud tulud ja kulud kajastatakse tulude ja kulude aruandes ridadel „muud tulud“ ja „muud kulud“.

Lisa 9 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Kaamerauuring	-1 620	0
Projekteerimine	-2 970	-3 600
Kindlustusmaksed	-408	-403
Riigilõiv	0	-128
Omaniku järelvalve	-780	0
Ehitushanke teenus	-570	0
Muud	-308	-50
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-6 656	-4 181

28.06.2019
K

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Majandus-ja hoolduskulud	-430	-12
Pangateenustasud	-19	-14
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-449	-26

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-2 450	-2 439
Sotsiaalmaksud	-828	-829
Kokku tööjõukulud	-3 278	-3 268
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	30	29
Juriidilisest isikust liikmete arv	0	1

Aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- a) juhatuse liikmeid ja
- b) eelpool loetletud isikute lähikondlasi ja nendega seotud ettevõtted.

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 51930115
Mobiiltelefon	+372 5523100
Mobiiltelefon	+372 5152660
E-posti aadress	anne.kollist@gmail.com