

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: korteriühistu TARTU ANNE 85

registrikood: 80093984

tänavanimi, maja number: Anne 85

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthumber: 50705

telefon: +372 5105995, +372 7437657, +372 7484462, +372 5074767, +372 7484686, +372 7484517, +372 7484398, +372 7482549, +372 7482651

faks: +372 7484686

e-posti aadress: sirjetaits@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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 11 Muud tulud	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on hoone Anne 85 ühine majandamine ja KÜ liikmete ühiste huvide kaitsmine. Korteriühistu moodustati 21.04.1999. a ja alustas iseseisvat tegevust 01.07.1999. a.

Korteriühistu tööd korraldama valiti juulis 2015 viieliikmeline juhatus, sinnani juhatuses esimehe tööd teinud isikule arvestati 2015. aastal juhatuses liikme tasu summas 2186 eurot. Töölepinguga osalise tööajaga töötajaid oli ühistus üks.

2015. a koguti KÜ Tartu Anne 85 liikmetelt hooldus- ja haldustasusid ning remonditasu, samuti vahendati kommunaalteenuseid. 2015. aastal olid suurimaks remonditööks küttesüsteemi parandamine. Vahendamisel ja KÜ liikmetele teenuste osutamisel kujunes majandusaasta tulemiks 2 166 eurot.

Bilansipäeva seisuga hankijatele võlgu oldud summad teenuste eest tasuti tähtaegselt, 2015. aasta jaanuaris.

KÜ Tartu Anne 85 põhieesmärgiks järgmisel majandusaastal on jätkuvalt hoone Anne 85 ühine majandamine ja KÜ liikmete ühiste huvide kaitsmine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	51 992	35 126	2
Nõuded ja ettemaksed	11 767	13 006	3,4
Kokku käibevara	63 759	48 132	
Kokku varad	63 759	48 132	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	7 087	8 199	5,6,7,8
Kokku lühiajalised kohustused	7 087	8 199	
Pikaajalised kohustused			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	44 970	30 397	9
Kokku pikaajalised kohustused	44 970	30 397	
Kokku kohustused	52 057	38 596	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	4 346	4 346	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	5 190	3 403	
Aruandeaasta tulem	2 166	1 787	
Kokku netovara	11 702	9 536	
Kokku kohustused ja netovara	63 759	48 132	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	16 136	19 535	10
Muud tulud	6	146	11
Kokku tulud	16 142	19 681	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-663	-4 069	9
Mitmesugused tegevuskulud	-6 793	-5 046	12
Tööjõukulud	-6 520	-8 779	13
Kokku kulud	-13 976	-17 894	
Põhitegevuse tulem	2 166	1 787	
Aruandeaasta tulem	2 166	1 787	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	2 166	1 787
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 239	-1 452
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	13 461	11 833
Kokku rahavood põhitegevusest	16 866	12 168
Kokku rahavood	16 866	12 168
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	35 126	22 958
Raha ja raha ekvivalentide muutus	16 866	12 168
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	51 992	35 126

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	4 346	3 403	7 749
Aruandeaasta tulem		1 787	1 787
31.12.2014	4 346	5 190	9 536
Aruandeaasta tulem		2 166	2 166
31.12.2015	4 346	7 356	11 702

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Tartu Anne 85 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt väljaantavad juhendid.

Raha

Rahalisel vahendil on bilansis kajastatud õiglasel väärtuses. Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas ja kassas. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis korrigeeritud soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvaks ei ole hinnatud ühtegi nõuet.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Makstud kommunaalarvete summasid ei ole kajastatud tulemiarundes kuluna ega nende teenuste vahendamise korteriomaniikelt saadud summasid tuluna, vahendamisel tekkinud tulu või kulu kajastatakse muude kulude või tulude real.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks on juhatus ja KÜ liikmed.

Seotud osapooltega muid ostu-müügitehinguid kui igakuise arvet esitamine KÜ poolt korteriomaniikidele ja tasu arvestamine KÜ juatuse esimehele majandusaastal tehtud ei ole.

Elamu remonti (parendusi) põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu korteriomaniikide omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	0	60
Raha arvelduskontol	51 992	35 066
Kokku raha	51 992	35 126

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 535	11 535
Ostjatelt laekumata arved	11 535	11 535
Ettemaksed	232	232
Tulevaste perioodide kulud	232	232
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 767	11 767
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	12 887	12 887
Ostjatelt laekumata arved	12 887	12 887
Ettemaksed	119	119
Tulevaste perioodide kulud	119	119
Kokku nõuded ja ettemaksed	13 006	13 006

Tulevaste perioodide kulu on aruandeaastale järgneva aasta kindlustuse kulu, mille kohta esitati arved korteriomanikele aruandeaastale järgneval aastal.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	11 535	12 887
Kokku nõuded ostjate vastu	11 535	12 887

Ostjatelt laekumata summad moodustuvad korteriomanikele 2015. a. detsembrikuu eest väljastatud arvetest (8 791 eurot) ja eelnevate kuude tasumata arvetest (2 744 eurot).

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	59	45
Sotsiaalmaks	149	165
Töötuskindlustusmaksed	1	2
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	209	212

Maksuvõlad moodustuvad detsembrikuu väljamaksetelt arvutatud maksusummadest, mis deklareeriti ning tasuti järgneva aasta jaanuaris.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 771	6 771
Võlad töövõtjatele	107	107
Maksuvõlad	209	209
Kokku võlad ja ettemaksed	7 087	7 087
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 465	7 465
Võlad töövõtjatele	456	456
Maksuvõlad	212	212
Korteriomaniike ettemaksed	66	66
Kokku võlad ja ettemaksed	8 199	8 199

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Võlad KÜ vahendatavate teenuste eest	6 771	7 465
Kokku võlad tarnijatele	6 771	7 465

Võlad tarnijatele moodustavad detsembrikuu kommunaalteenuste eest laekunud, kuid bilansipäevaks tasumata arved. Need tasuti järgneva aasta jaanuaris.

Lisa 8 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Võlad töövõtjatele	0	0
Saamata puhkusekohustus koos sots. maksudega	107	456
Kokku võlad töövõtjatele	107	456

Korterühistus arvestati igakuuliselt tasu majahoidjale, pool aastat sai tasu ka KÜ juhatuse esimees. Tasud makstakse välja samal kuul, mil töö tehti, seepärast ei ole bilansipäeva seisuga ka töötasuvõlga töövõtjatele.

Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tagastatud	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	19 349	15 117	-4 069	30 397
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	19 349	15 117	-4 069	30 397
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	19 349	15 117	-4 069	30 397
	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	30 397	15 237	-663	44 971
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	30 397	15 237	-663	44 971
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	30 397	15 237	-663	44 971

Igakuiselt kogutakse KÜ liikmetelt remondifondi summasid. Nendest kantakse aruandeaasta tuluks aruandeaasta kuludele vastav summa.

2015. aastal koguti remondifondi igakuiste maksetega 15 237 eurot. Remondikuludid tehti 633 euro ulatuses, põhilisest remonditi küttesüsteemi.

Remondifondi jääk aruandeaasta algusel oli 30 397 eurot ja aruandeaasta lõpus 44 971 eurot.

Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2015	2014
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	8 662	6 459
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	663	4 069
Tööjõukuludeks kogutud	6 811	9 007
Kokku liikmetelt saadud tasud	16 136	19 535

Lisa 11 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Pangaintressid	3	3
Vahendusteenuste tulem	0	138
Ümardamisvahed	3	5
Kokku muud tulud	6	146

Kommunaalteenuste vahendus:

Tulud

Elanike kütetasu	25 241,34
Elanike üldkütetasu	2 506,01
Elanike soojaveetasu	11 102,27
Elanike vee- ja kanalisatsioonitasu	9 673,89
Elanike gaasitasu	1 020,57
Üldelektri maksed	847,50
Prügiveo maksed	2 660,97

Kommunaalmaksete tulud kokku 53 052,55

Kulud

Elanike küttekulud	38 849,28
Elanike vee- ja kanalisatsioonikulud	9 673,38
Elanike gaasikulud	1 017,88
Üldelektri kulud	847,58
Prügiveo kulud	2 664,51

Kommunaalkulud kokku 53 052,63

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Hoolduskulud	-745	-350
Raamatupidamisteenuste kulud	-1 800	-1 800
Hoone kindlustuse kulud	-569	-653
Territooriumi hoolduse kulud	-320	-26
Muud kulud	-1 224	-140
Kantseleitarvete kulud	-36	-97
Side- ja postikulud	-149	-51
Pangakulud, teenustasud	-91	-71
Trepikodade koristusteenus	-1 859	-1 858
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-6 793	-5 046

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-4 370	-6 327
Sotsiaalmaksud	-1 720	-2 078
Puhkusekompensatsiooni kulu	-430	-374
Kokku tööjõukulud	-6 520	-8 779
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	2

Igakuiselt arvestati ja tasuti majahoidja töötasu, pool aastat arvestati korteriühistu juhatuse esimehe tasu.

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	75	75

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014	
	Nõuded	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	11 535	13 006	67

2015	Müügid
Asutajad ja liikmed	83 765
2014	Müügid
Asutajad ja liikmed	87 024

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	2 186	3 304

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 24.05.2016

korteriühistu TARTU ANNE 85 (registrikood: 80093984) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTIINE MELK	Juhatuse liige	27.06.2016

Tegevusalad

Tegevusala	EMTAK kood	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	Jah

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7484686
Telefon	+372 7484517
Telefon	+372 7484462
Telefon	+372 7482549
Telefon	+372 7484398
Telefon	+372 7482651
Telefon	+372 7437657
Faks	+372 7484686
Mobiiltelefon	+372 5105995
Mobiiltelefon	+372 5074767
E-posti aadress	sirjetaits@hotmail.ee