

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: korteriühistu Kaunase 35

registrikood: 80124213

tänavatalu nimi, Kaunase 35

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50706

telefon: +372 7486751, +372 7407318

e-posti aadress: malova55@inbox.ru

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 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	11
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

KÜ Kaunase 35 põhitegevusala on 30 korterilise elamu elanike teenindamine ja kommunaalteenuste vahendamine majaelanikele.

2015.aasta suurimaks tööks oli maja kütte- ja veetorude remont. Lisaks tehti jooksvaid hooldus- ja remonttöid.

2015. aastal oli töölepinguga töötavaid isikuid kaks. Tööjõukulu koos maksudega oli 3109.- eurot. Juhatuse liikmega seotud tööjõukulu koos maksudega oli 2090.- eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 061	3 924	2
Nõuded ja ettemaksed	5 457	8 474	3
Kokku käibevara	8 518	12 398	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	13 614	0	3
Kokku põhivara	13 614	0	
Kokku varad	22 132	12 398	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 685	3 275	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	3 052	6 368	6
Kokku lühiajalised kohustused	5 737	9 643	
Pikaajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	13 614	0	
Kokku pikaajalised kohustused	13 614	0	
Kokku kohustused	19 351	9 643	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 023	1 023	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 732	1 688	
Aruandeaasta tulem	26	44	
Kokku netovara	2 781	2 755	
Kokku kohustused ja netovara	22 132	12 398	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	32 284	15 988	7
Muud tulud	51	68	8
Kokku tulud	32 335	16 056	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-27 577	-13 248	9
Mitmesugused tegevuskulud	-1 624	-1 599	10
Tööjõukulud	-3 109	-1 166	11
Kokku kulud	-32 310	-16 013	
Põhitegevuse tulem	25	43	
Muud finantstulud ja -kulud	1	1	12
Aruandeaasta tulem	26	44	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	25	43	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-10 597	-700	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	13 024	434	
Laekunud intressid	1	1	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-3 316	-3 830	6
Kokku rahavood põhitegevusest	-863	-4 052	
Kokku rahavood	-863	-4 052	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 924	7 976	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-863	-4 052	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 061	3 924	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	1 023	1 688	2 711
Aruandeaasta tulem		44	44
31.12.2014	1 023	1 732	2 755
Aruandeaasta tulem		26	26
31.12.2015	1 023	1 758	2 781

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2015.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamise tavast, Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna väljaantud juhendid.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Korteriomanike laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani (allahindlus kajastatakse bilansis eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved") ja lootusetud nõuded on kantud bilansist välja.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskonto	3 061	3 924
Kokku raha	3 061	3 924

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	5 457	5 457		4
Ostjatelt laekumata arved	5 457	5 457		
Ettemaksed	0	0		
Tulevaste perioodide kulud	0	0		
Muud nõuded	13 614		13 614	
Kokku nõuded ja ettemaksed	19 071	5 457	13 614	

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Nõuded ostjate vastu	5 100	5 100	0	4
Ostjatelt laekumata arved	5 100	5 100	0	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	0	0		
Ettemaksed	3 374	3 374		
Tulevaste perioodide kulud	3 374	3 374		
Muud nõuded	0		0	
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 474	8 474	0	

* Muud nõuded on OÜ Splitter arve kütetorude remondi eest. Arve tasumise tähtaeg on 2017.a.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	5 457	5 100
Korteriomanike laekumata arved	5 457	5 100
Kokku nõuded ostjate vastu	5 457	5 100

Detsembri arved tähtajaga 25.01.2016 4090.-

Tähtajaks laekumata arved seisuga 31.12.2015 1367.-

KOKKU 5457.-

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	16 299	2 685	13 614
Kokku võlad ja ettemaksed	16 299	2 685	13 614

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Võlad tarnijatele	3 275	3 275	0
Kokku võlad ja ettemaksed	3 275	3 275	0

* Võlad tarnijatel on kommunaalteenuste detsembri arved tasumise tähtajaga jaanuar 2016.a.

* Pikaajaline tarnijatele tasumata arved on OÜ Splitter arve küttetorude remondi eest. Arve tasumise tähtaeg on 2017.a.

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	10 198	9 418	-13 248	6 368
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	10 198	9 418	-13 248	6 368
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10 198	9 418	-13 248	6 368

	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	6 368	10 647	-13 963	3 052
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	6 368	10 647	-13 963	3 052
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	6 368	10 647	-13 963	3 052

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	4 707	2 740
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	24 316	13 128
Remonditasud õigusabiks	0	120
Remonditasud majanduskuludeks	3 261	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	32 284	15 988

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	51	68
Kokku muud tulud	51	68

Lisa 9 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	24 316	13 128
Õigusabi	0	120
Majanduskulud	3 261	0
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	27 577	13 248

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Majaümbruse korrashoid	369	326
Elektrisüsteemi korrashoid	24	117
Majanduskulud	50	78
Raamatupidamisteenus	644	644
Pangateenused	26	25
Kindlustus	381	395
Uste hooldus	0	14
Revideerimiskulu	130	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 624	1 599

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	2 818	870
Sotsiaalmaksud	291	296
Kokku tööjõukulud	3 109	1 166
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	1

Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressitulu	1	1
Kokku muud finantstulud ja -kulud	1	1

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	30	30
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	2 003	870

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.07.2017

korteriühistu Kaunase 35 (registrikood: 80124213) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
DAGMAR MATTIISEN	Juhatuse liige	04.07.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 7407318
Telefon	+372 7486751
E-posti aadress	malova55@inbox.ru