

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Väike-Patarei 10 Korterühistu

registrikood: 80127648

**tänava/talu nimi, Väike-Patarei tn 10-14
maja ja korteri number:**

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 10415

telefon: +372 5263213

e-posti aadress: info@uhistuabi.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 töövõtjatele	10
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 10 Tulu ettevõtlusest	11
Lisa 11 Muud tulud	11
Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 14 Tööjõukulud	12
Lisa 15 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

KÜ Väike-Patarei 10 tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. Korterühistut juhib ja esindab juhatus. Juhatus on kolmeliikmeline. Juhatus töö korraldab juhatus esimees. Juhatus liikmetele tasusid ei makstud.

Aastaaruanne hõlmab perioodi 01.01.2015-31.12.2015. Korterühistu bilansimaht on 10 389 eurot, tulem on 106 eurot. KÜ Väike-Patarei 10 on jätkuvalt tegutsev. Kokkuvõtteks võib öelda, et 2015. majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt korteriühistu finanatsseisundit, majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid seisuga 31.12.2015.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 513	5 617	2
Nõuded ja ettemaksud	7 876	8 227	3
Kokku käibevara	10 389	13 844	
Kokku varad	10 389	13 844	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksud	789	997	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	8 478	11 831	8
Kokku lühiajalised kohustused	9 267	12 828	
Kokku kohustused	9 267	12 828	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 053	1 053	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-37	-849	
Aruandeaasta tulem	106	812	
Kokku netovara	1 122	1 016	
Kokku kohustused ja netovara	10 389	13 844	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	17 226	5 929	9
Tulu ettevõtlusest	0	1 512	10
Muud tulud	511	0	11
Kokku tulud	17 737	7 441	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-11 710	-2 105	12
Mitmesugused tegevuskulud	-3 682	-2 131	13
Tööjõukulud	-2 239	-2 393	14
Kokku kulud	-17 631	-6 629	
Põhitegevuse tulem	106	812	
Aruandeaasta tulem	106	812	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	106	812
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	351	3 961
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-209	-2 354
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-3 352	1 426
Kokku rahavood põhitegevusest	-3 104	3 845
Kokku rahavood	-3 104	3 845
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	5 617	1 772
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 104	3 845
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 513	5 617

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	1 053	-849	204
Aruandeaasta tulem		812	812
31.12.2014	1 053	-37	1 016
Aruandeaasta tulem		106	106
31.12.2015	1 053	69	1 122

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Aastaaruanne on koostatud eurodes, ümardatuna ühe euro täpsusega.

Raha

Raha ning raha ekvivalentidena kajastatakse raha pangas ja kassas. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded ja ettemaksud sisaldavad liikmete ja muude ostjate võlgnevusi, hankijate ja maksude ettemakseid, viitlaekumisi ning lühiajalisi laenu nõudeid. Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga laekumata summat eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni laekumise tõenäosuse kohta.

Finantskohustused

Finantskohustusena käsitletakse lühi- ja pikaajalisi laenukohustusi. Lühiajalise laenukohustusena kajastatakse laenu tagasimaksekohustust aruandeperioodile järgneva 12 kuu jooksul. Pikaajalise laenukohustusena kajastatakse laenu tagasimaksekohustust alates aruandeperioodile järgnevast 13 kuust.

Annetused ja toetused

Annetuste ja toetuste all kajastatakse riiklike ja kohalike omavalitsuste toetusi.

Tulud

Tulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt. Korterühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud eraldi tuludes ja kuludes vaid kajastatakse tulude poole peal netosummana "Tulud ettevõtlusest" all.

Seotud osapooled

Seotud osapooltega tehtud tehingud on toodud lisades eraldi välja. Samuti kajastatakse seotud osapooltega tehtud tehingute saldo. Seotud osapoolteks loetakse ka ühistu lihtliikmeid juhul, kui nendega tehtud tehingud mõjutavad oluliselt ühistu käekäiku – oluline võlgnevus, suur ettemaks, erakordselt suur ja tavapärasest erinev leping.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Swedbank	2 513	5 617
Kokku raha	2 513	5 617

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 876	7 876
Ostjatelt laekumata arved	7 876	7 876
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 876	7 876
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 598	7 598
Ostjatelt laekumata arved	7 598	7 598
Ettemaksed	629	629
Tulevaste perioodide kulud	629	629
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 227	8 227

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	7 876	7 598
Maksetähtaja ületanud nõuded	6 783	6 736
Maksetähtaeg saabumata nõuded	1 093	862
Kokku nõuded ostjate vastu	7 876	7 598

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Sotsiaalmaks	123	166
Kohustuslik kogumispension		3
Töötuskindlustusmaksed	2	8
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	125	177

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	229	229
Võlad töövõtjatele	99	99
Maksuvõlad	125	125
Muud võlad	302	302
Muud viitvõlad	302	302
Saadud ettemaksed	34	34
Muud saadud ettemaksed	34	34
Kokku võlad ja ettemaksed	789	789
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	721	721
Võlad töövõtjatele	99	99
Maksuvõlad	177	177
Kokku võlad ja ettemaksed	997	997

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	99	99
Kokku võlad töövõtjatele	99	99

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	10 405	3 531	-2 105	11 831
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	10 405	3 531	-2 105	11 831
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10 405	3 531	-2 105	11 831

	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	11 831	8 357	-11 710	8 478
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	11 831	8 357	-11 710	8 478
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11 831	8 357	-11 710	8 478

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldustasud	5 516	3 824
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	11 710	2 105
Kokku liikmetelt saadud tasud	17 226	5 929

Lisa 10 Tulu ettevõtlusest

(eurodes)

	2015	2014
Prügivedu	0	0
Elektrienergia	0	0
Vesi ja kanalisatsioon	0	1 512
Kokku tulu ettevõtlusest	0	1 512

Kulud 2015 aastal

Prügivedu - 803 euro

Elektrienergia - 221 euro

Vesi ja kanalisatsioon - 1 711 euro

Lisa 11 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	511	0
Kokku muud tulud	511	0

Lisa 12 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	11 710	2 105
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11 710	2 105

Remont 2015 aastal:

Elekter - 1 514 euro

Survepesu - 85 euro

Lukustus, ukсед - 640 euro

Plekid, aknad - 9 471 euro

Lisa 13 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Halduskulud	1 176	147
Hoolduskulud	0	592
Heakorralikud	963	23
Raamatupidamiskulud	1 032	1 032
Pangateenused	77	15
Avariiteenus	324	316
Riigilõiv	110	6
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 682	2 131

Lisa 14 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	1 656	1 786
Sotsiaalmaksud	583	607
Kokku tööjõukulud	2 239	2 393
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 15 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	14	14
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.02.2016

Väike-Patarei 10 Korterühistu (registrikood: 80127648) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EERO RINGMÄE	Juhatuse liige	23.03.2016
KAIDO AREDA	Juhatuse liige	23.03.2016
TOOMAS KÜTT	Juhatuse liige	24.03.2016

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5263213
E-posti aadress	info@uhistuabi.ee