

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: KORTERIÜHISTU TIIMANI 15

registrikood: 80145787

tänava/talu nimi, Tiimani 15-86

maja ja korteri number:

linn: Narva linn

maakond: Ida-Viru maakond

postsihtnumber: 21003

telefon: +372 3564698

e-posti aadress: rapida.tp@mail.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Muud nõuded	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Muud tulud	12
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

KÜ Tiimani 15 on kantud äriregistrisse 25.07.2001a.

KÜ Tiimani 15 on 90 korterit.

Osamaks tegevusaruande perioodi on täiesti makstud.

Tegevuse eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatuki motteliste osade uhine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Kaesolev aruanne on koostatud perioodi kohta alates 01.01.2015.a. kuni 31.12.2015.a. s.t. 12 kuu eest.

Aruandes on kajastatud ka majandustehingud, mis toimusid enne registreerimis, asutamiskulude, osamaksude, kogumine ja tasumine.

Aruandeaastal põhitegevuse tulud olid 27222 euro ja kulud olid 31610 euro.

Aruandeaasta kahjum 4388 euro.

2016. aasta 1. jaanuariks ostjate võlgnevusi kokku 8104 euro.

2016. aasta 1. jaanuariks teenuste osutajate ees võlgnevusi kokku 5901 euro.

2016. aasta 1. jaanuariks KÜ Tiimani 15 arvelduskontodel oli kogusumma 4522 euro.

KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on 4- liikmeline.

Tööde tegemine planeeritakse majandustegevuse aastakavas.

Elamu hooldus ja remondi teostatakse töölepingute ja tööettevõtu lepingute alusel.

KÜ Tiimani 15 on jätkuvalt tegetsev.

Juhatus kinnitab lahekülgedel 1-13 tootud KÜ Tiimani 15 2015.a. raamatupidamise aastaaruande koostamise õiguse ja täielikkust.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 522	4 986	2
Nõuded ja ettemaksed	8 727	17 568	3
Kokku käibevara	13 249	22 554	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	0	450	3
Kokku põhivara	0	450	
Kokku varad	13 249	23 004	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	444	5 271	5
Võlad ja ettemaksed	7 821	7 911	
Kokku lühiajalised kohustused	8 265	13 182	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	0	450	5
Kokku pikaajalised kohustused	0	450	
Kokku kohustused	8 265	13 632	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 280	2 280	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	7 092	7 844	
Aruandeaasta tulem	-4 388	-752	
Kokku netovara	4 984	9 372	
Kokku kohustused ja netovara	13 249	23 004	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	25 009	24 905	8
Muud tulud	2 213	2 241	9
Kokku tulud	27 222	27 146	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-5 725	-5 624	10
Mitmesugused tegevuskulud	-15 862	-10 379	11
Tööjõukulud	-10 023	-11 764	12
Muud kulud	0	-131	
Kokku kulud	-31 610	-27 898	
Põhitegevuse tulem	-4 388	-752	
Aruandeaasta tulem	-4 388	-752	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	4 813	3 895
Laekunud intressid	56	160
Makstud intressid	-56	-160
Kokku rahavood põhitegevusest	4 813	3 895
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-5 277	-5 180
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 277	-5 180
Kokku rahavood	-464	-1 285
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 986	6 271
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-464	-1 285
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 522	4 986

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	2 280	7 844	10 124
Aruandeaasta tulem		-752	-752
31.12.2014	2 280	7 092	9 372
Aruandeaasta tulem		-4 388	-4 388
31.12.2015	2 280	2 704	4 984

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Tiimani 15 31.12.2015 lõppenud majandusaasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad vastavalt raamatupidamise seaduse §32 lõikele 1 väljaantavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

31.12.2015 lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt KÜ Tiimani 15 finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel lähtuti eeldusest, et KÜ Tiimani 15 on jätkuvalt tegutsev ning tal ei ole tegevuse lõpetamise kavatsust ega vajadust.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena näidatakse sularaha, pangakontode jääke ja deposiite

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud iga nõuet eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved on bilansis alla hinnatud tõenäoliselt laekuva summani. Varem alla hinnatud ebatõenäoliste nõuete laekumist kajastatakse ebatõenäoliselt laekuvate nõuete kulu vähendamisena.

Annetused ja toetused

Mitte-sihtotstarbelisi annetusi ja toetuseid kajastatakse tuluna hetkel, mil nende laekumine on praktiliselt kindel (võttes vajadusel arvesse perioodi, mille eest need on tasutud). Jagatavad toetused ja annetused (sh. jagatavad stipendiumid) tuleb kajastada tekkepõhiselt kohustuse ja kuluna hetkel, kui on tehtud otsus nende väljamaksmise kohta. Väljamaksmisel vastav kohustus kustutatakse. Sihtotstarbelisi annetusi ja toetuseid (sh. mitte-rahalisi annetusi ja toetusi) kajastatakse lähtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetest (s.o. kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks annetused ja toetused on mõeldud, annetusi ja toetuseid, mis on oma olemuselt sissemaksed mittetulundusühingu või sihtasutuse põhikapitali ei kajastata tuluna tulude ja kulude aruandes, vaid kajastatakse netovara muutusena bilansis ja netovara muutuste aruandes.

Annetust või toetust, mis on küll mõeldud kasutamiseks teatud kindlas valdkonnas, kuid ei ole otseselt seotud ühegi konkreetse projekti finantseerimisega (nt. Riigieelarvest saadavad mitte-sihtotstarbelised vahendid), ei loeta sihtotstarbeliseks annetuseks. Vastavalt §15 (a) kajastatakse selliseid annetusi ja toetusi tuluna hetkel, mil nende laekumine on praktiliselt kindel.

Tulud

Liikme ja sisseastumismakse ning muid mitte-sihtotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt (nt. korteriühistu liikmetelt kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks), kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud; sihtotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt (nt. korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse lähtudes juhendis RTJ12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhi-mõtetest (s.o. kajastatakse tuluna nendes perioodi-des, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud).

Teatud mittetulundusühingud või sihtasutused võivad tegeleda teenuste või maksete (sh. laenude) vahendamisega oma liikmetele või kolmandatele osapooltele. Näiteks korteriühistu võib vahendada kommunaalmakseid teenuse osutaja (näiteks vee- või energiaettevõtte) ja korteriomanike vahel.

Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Seotud osapooled

KÜ Tiimani 15 aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- tegev- ja kõrgemat juhtkonda
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
SEB PANK	1 873	2 582
SWEDBANK	1 671	2 161
DANSKEPANK	978	243
Kassa	0	0
Kokku raha	4 522	4 986

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Muud nõuded	444	444	
Laenunõuded	444	444	
Ettemaksed	163	163	
Tulevaste perioodide kulud	163	163	
Liikmete tasumata summad	8 120	8 120	
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 727	8 727	
	31.12.2014	Jaotus järelejäanud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	77	77	
Ostjatelt laekumata arved	77	77	
Muud nõuded	5 721	5 271	450
Laenunõuded	5 721	5 271	450
Ettemaksed	166	166	
Tulevaste perioodide kulud	166	166	
Liikmete tasumata summad	12 054	12 054	
Kokku nõuded ja ettemaksed	18 018	17 568	450

Lisa 4 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Laenunõuded	444	444		30.01.2016.
Laenunõuded	444	444		
Kokku muud nõuded	444	444		

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi		Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	
Laenunõuded	5 721	5 271	450	30.01.2016.
Laenunõuded	5 721	5 271	450	
Kokku muud nõuded	5 721	5 271	450	

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Lühiajalised laenud					
Lühiajalised laenud	444	444			30.01.2016.
Lühiajalised laenud kokku	444	444			
Laenukohustused kokku	444	444			

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Pikawedbanga laen 06-002040-JMajalised võlakohustused	5 721	5 271	450		30.01.2016.
Pikaajalised laenud kokku	5 721	5 271	450		
Laenukohustused kokku	5 721	5 271	450		

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 901	5 901
Muud võlad	22	22
Saadud ettemaksed	1 898	1 898
Muud saadud ettemaksed	1 898	1 898
Kokku võlad ja ettemaksed	7 821	7 821
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 289	6 289
Võlad töövõtjatele	622	622
Maksuvõlad	665	665
Saadud ettemaksed	335	335
Muud saadud ettemaksed	335	335
Kokku võlad ja ettemaksed	7 911	7 911

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	0	622
Kokku võlad töövõtjatele	0	622

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	19 284	19 281
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	5 278	5 180
Kindlustusmaks	447	444
Kokku liikmetelt saadud tasud	25 009	24 905

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	1 188	1 677
Vahendus	410	82
Muud	615	482
Kokku muud tulud	2 213	2 241

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Laenukulud	5 278	5 180
Kindlustus	447	444
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	5 725	5 624

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Insenerivõrgud hooldus	0	0
Majanduskulud	0	0
Domofooni hooldus	0	0
Desinfektsioon	0	0
Vara kindlustus	0	0
Sadevee kanaliseerimine	0	0
Remondikulud	0	0
Küttesüsteemide hooldus	0	0
Elamu hoolduskulud	13 198	9 927
Elamu halduskulud	2 629	423
Pangakulud	35	29
Kokku mitmesugused tegevuskulud	15 862	10 379

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-3 495	-5 266
Sotsiaalmaksud	-2 508	-2 958
Kokku tööjõukulud	-6 003	-8 224
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	88	88
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	4 020	3 540

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.03.2016

KORTERIÜHISTU TIIMANI 15 (registrikood: 80145787) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VIKTORIA GLUŠKO	Juhatuse liige	30.03.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 3564698
E-posti aadress	rapida.tp@mail.ru