

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Järveotsa 23

registrikood: 80163578

tänava/talu nimi, Järveotsa tee 23-51
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 13520

telefon: +372 5271972

e-posti aadress: belan@datagate.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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 9 Muud tulud	11
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Ühistu tegevuse eesmärgiks on Tallinnas, Järveotsa tee 23asuva elamu (välja arvatud korterite kui korteriomandi reaalosade) ja selle juurde kuuluva maa ühine majandamine ning ühistu liikmete ühiste huvide esindamine ja eluruumi kasutamisega seotud teenuste osutamine. Korteriühistu põhieesmärkideks on korteriomanikele elamu haldamisel kvaliteetse teenuse osutamine ning kõigi elamu ja selle ekspluateerimisega seonduvate probleemide õigeaegne ja kiire lahendamine. Korteriühistu tööd korraldab juhatus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	50 044	83 643	2
Nõuded ja ettemaksed	6 213	8 465	3
Kokku käibevara	56 257	92 108	
Kokku varad	56 257	92 108	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	6 761	9 268	4
Kokku lühiajalised kohustused	6 761	9 268	
Pikaajalised kohustused			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	43 158	76 468	7
Kokku pikaajalised kohustused	43 158	76 468	
Kokku kohustused	49 919	85 736	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	6 310	6 310	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	62	406	
Aruandeaasta tulem	-34	-344	
Kokku netovara	6 338	6 372	
Kokku kohustused ja netovara	56 257	92 108	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	65 570	16 464	8
Muud tulud	253	225	9
Kokku tulud	65 823	16 689	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-48 260	-1 505	10
Mitmesugused tegevuskulud	-7 689	-7 083	
Tööjõukulud	-9 908	-8 445	11
Kokku kulud	-65 857	-17 033	
Põhitegevuse tulem	-34	-344	
Aruandeaasta tulem	-34	-344	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	87 925	92 097	
Muud põhitegevuse tulude laekumised	248	217	9
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-63 385	-66 761	
Väljamaksed töötajatele	-6 246	-5 226	
Laekunud intressid	5	7	9
Muud rahavood põhitegevusest	-3 886	-3 410	
Kokku rahavood põhitegevusest	14 661	16 924	
Rahavood investeerimistegevusest			
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	-48 260	-1 505	10
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-48 260	-1 505	
Kokku rahavood	-33 599	15 419	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	83 643	68 224	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-33 599	15 419	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	50 044	83 643	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	6 310	406	6 716
Aruandeaasta tulem		-344	-344
31.12.2014	6 310	62	6 372
Aruandeaasta tulem		-34	-34
31.12.2015	6 310	28	6 338

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Järveotsa 23 2015.a.majandusaasta raamatupidamise aruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud EV Raamatupidamise seadusega ning seda täendav Raamatupidamise Toimkonna poolt väljantavad juhendid.

Raam.aruanne on koostatud eurodes.

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Rahana kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskonto jääke.

Nõuete hindamine

Liikmetelt laekumata arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud, ei ole bilansist kajastatud. Kõik nõuded võetakse aegselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Rahavood

Rahavoogude aruanne on koostatud otsesel meetodil.

Finatskohustused

Kõik kohustused võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste kohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi kohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikajalisteks on lähtutud raamatupidamise toimkonna juhendist RTJ 2, sh

-lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates

-pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtaeg on pikem kui 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates.

Tulud

Liikmetelt saadud mittesihotstarbelisi tasusid kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud. Sigotstarbilisi tasusid ühistu liikmelt kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil toimub nende arvelt remontide tegemine. Intressitulu arvestatakse tekkepõhiselt.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on korteriühistu liikmed s.t.korteriomanikud, juhatuse liikmed ja revisjonikomisjoni liikmed.

Tulemiaruaruande koostamisel on lähtutud RTJ14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunalmaksete summasid ei ole kajastatud kuluna ega saadud summasid tuluna.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Swedbank	50 044	83 643
Kokku raha	50 044	83 643

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	6 213	8 465
Detsembri komm.maksed 2014 .a. millede kohta arved esitatakse jaanuaris 2015	0	7 880
Detsembri komm.maksed 2015 .a. millede kohta arved esitatakse jaanuaris 2016	5 647	0
Ostjatelt laekumata arved	566	585
Kokku nõuded ostjate vastu	6 213	8 465

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 635	5 635	5
Võlad töövõtjatele	600	600	6
Maksuvõlad	493	493	
Muud võlad	18	18	
Muud viitvõlad	18	18	
Saadud ettemaksed	15	15	
Muud saadud ettemaksed	15	15	
Kokku võlad ja ettemaksed	6 761	6 761	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	8 213	8 213	
Võlad töövõtjatele	565	565	
Maksuvõlad	470	470	
Muud võlad	15	15	
Muud viitvõlad	15	15	
Saadud ettemaksed	5	5	
Muud saadud ettemaksed	5	5	
Kokku võlad ja ettemaksed	9 268	9 268	

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tallinna Vesi AS	928	891
Haabersti Haldus OÜ	12	357
Eesti Energia AS	133	177
Ekovir OÜ	215	234
Tallinna Küte AS	4 270	6 477
Formet Lift OÜ	77	77
Kokku võlad tarnijatele	5 635	8 213

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tasud detsembri eest	600	565
Kokku võlad töövõtjatele	600	565

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tagastatud	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
2014.a. määratud tasud		17 320	-1 505	15 815
remonditasude jääk	60 653			60 653
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	60 653	17 320	-1 505	76 468
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	60 653	17 320	-1 505	76 468
	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
2015.a. määratud tasud		14 950	-48 260	-33 310
remonditasude jääk	76 468			76 468
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	76 468	14 950	-48 260	43 158
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	76 468	14 950	-48 260	43 158

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	9 543	9 562
Haldustasud	7 767	5 397
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	48 260	1 505
Kokku liikmetelt saadud tasud	65 570	16 464

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Traavid, viivised ja hüvitised	38	8
Pangaintress	5	7
Krt 33 menetluskulude tagastus	0	0
AS Starmann elekter	107	107
Talumistasu Tallinna Kute AS	103	103
Kokku muud tulud	253	225

Lisa 10 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
küttesüsteemi renoveerimine	43 951	0
pandus	960	0
järelvalve	720	0
kindlustus	415	0
Vuugid	1 854	0
Projekt	0	990
regulaator	0	112
Krt 33 santeh/tööd	0	403
konsultatsioonid	360	0
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	48 260	1 505

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	7 433	2 915
Sotsiaalmaksud	2 475	991
Kokku tööjõukulud	9 908	3 906
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	71	71
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	4 680	3 392

Arvestatud tasule lisandub sotsmaks summas 1544 eur.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 31.12.2015

Korteriühistu Järveotsa 23 (registrikood: 80163578) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
LJUDMILA BELAN	Juhatuse liige	03.06.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5271972
E-posti aadress	belan@datagate.ee