

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Rohu 31

registrikood: 80220282

tänava/talu nimi, Rohu tn 31

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10612

telefon: +372 53430823, +372 56270777

e-posti aadress: rohu31@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 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Korteriühistu Rohu 31 tegutseb alates 23.02.2005.aastast.

KÜ Rohu 31 põhitegevuseks on:

elamu haldamine ja majandamise korraldamine;

põhiteenuste vahendamine ja osutamine omanikele;

elektri, vee ja kanalisatsiooni ning prügiveo vahendamine omanikele;

Aastaaruanne hõlmab perioodi 01.01.2015-31.12.2015.a.

KÜ Rohu 31 2015.a bilansimaht oli 15 538 eurot. KÜ Rohu 31 tulem majandustegevusest oli 288 eurot.

Aruandeaasta perioodil juhatuse liikmeid ei tasustatud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	14 491	14 266
Nõuded ja ettemaksed	1 047	1 023
Kokku käibevara	15 538	15 289
Kokku varad	15 538	15 289
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	114	214
Kokku lühiajalised kohustused	114	214
Pikaajalised kohustused		
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	13 739	13 678
Kokku pikaajalised kohustused	13 739	13 678
Kokku kohustused	13 853	13 892
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	364	364
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	1 033	747
Aruandeaasta tulem	288	286
Kokku netovara	1 685	1 397
Kokku kohustused ja netovara	15 538	15 289

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	6 160	2 718
Kokku tulud	6 160	2 718
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 857	-415
Mitmesugused tegevuskulud	-2 015	-2 017
Kokku kulud	-5 872	-2 432
Põhitegevuse tulem	288	286
Aruandeaasta tulem	288	286

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	288	286
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-24	950
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-100	99
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	61	3 229
Kokku rahavood põhitegevusest	225	4 564
Kokku rahavood	225	4 564
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 266	9 702
Raha ja raha ekvivalentide muutus	225	4 564
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 491	14 266

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	364	747	1 111
Aruandeaasta tulem		286	286
31.12.2014	364	1 033	1 397
Aruandeaasta tulem		288	288
31.12.2015	364	1 321	1 685

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Rohu 31 2015.a 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 Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Tulud ja kulud on kajastatud nende vastavuse printsiibist lähtuvalt ja tekkepõhiselt.

TRJ 14 punkt 19 alusel kajastatakse tulemiaruanDES ainult ühistu põhitegevus ilma vahendustegevuseta (veekulu, üldkasutatav elekter, prügivedu), kuna teenuste vahendamisel ei teki netotulu ega kulu.

Rahavoogude aruanDES kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid. Põhitegevuse rahavood on kajastatud kaudsel meetodil, investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood otsemeetodil.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena liikmete vastu kajastatakse ühistu tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid (esitatud arved kommunaalteenuste eest). Nõuete laekumise tõenäosust hinnatakse iga liikme kohta eraldi.

Tulud

Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotstarbelistest tasudest. Korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. 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
Swedbank	14 461	14 236
SEB pank	30	30
Kokku raha	14 491	14 266

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	849	849
Ostjatelt laekumata arved	849	849
Ettemaksed	198	198
Muud makstud ettemaksed	198	198
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 047	1 047
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	823	823
Ostjatelt laekumata arved	823	823
Muud nõuded	2	2
Viitlaekumised	2	2
Ettemaksed	198	198
Muud makstud ettemaksed	198	198
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 023	1 023

Lisa 4 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifondi	10 449	3 644	-415	13 678
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	10 449	3 644	-415	13 678
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10 449	3 644	-415	13 678
	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifondi	13 678	3 918	-3 857	13 739
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	13 678	3 918	-3 857	13 739
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	13 678	3 918	-3 857	13 739

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 227	1 227
Haldustasud	1 076	1 076
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	3 857	415
Kokku liikmetelt saadud tasud	6 160	2 718

Lisa 6 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	3 857	415
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	3 857	415

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	7	7
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
sõiduauto kasutamine hüvitus	0	270

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.03.2016

Korteriühistu Rohu 31 (registrikood: 80220282) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
MARGARITTA ERIKSON	Juhatuse liige	16.03.2016
KAI VÄÄRTNÕU	Juhatuse liige	23.04.2016

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56270777
Mobiiltelefon	+372 53430823
E-posti aadress	rohu31@hotmail.ee