

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Gonsiori 5a

registrikood: 80263883

tänavanimi, maja number: Gonsiori tn 5a

linn: Tallinn

maakond: Harjumaa

postisihthumber: 10117

telefon: +372 5135735

e-posti aadress: jurno10@gmail.com

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 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	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	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	12
Lisa 13 Kommunaalmaksete vahendus	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

KÜ Gonsiori 5A põhitegevusalaks on Tallinnas Gonsiori 5A asuva elamu (välja arvatud korterite kui korteriomandi reaalosade) ja selle juurde kuuluva (teenindamiseks vajaliku) maa ühine majandamine ning seoses sellega ühistu liikmete ühiste huvide esindamine, samuti ühistu liikmetele seoses eluruumi kasutamisega teenuste osutamine.

2015.aasta bilansimaht oli 14 366 eurot.

2015. aasta põhitegevuse tulud kokku olid 8 089 eurot, linnavalitsuselt saadud koolituse toetus 125 eurot ja muud tulud 276 eurot, mis koosnesid põhiliselt viivistest. Põhitegevuse kulud samal perioodil olid 7 608 eurot.

Palgalisi töötajaid 2015 a. aastal ühistus ei olnud, juhatuse liikmetele tasusid ei makstud.

Kulutused remondifondist kokku olid 2 955 eurot, millest elamu juurdeehitusega seotud toimingute katteks kulus 2 130 eurot, asfalteerimisele 305 eurot ja muudele töödele 520 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 038	9 456	2
Nõuded ja ettemaksed	4 328	4 881	3
Kokku käibevara	14 366	14 337	
Kokku varad	14 366	14 337	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 006	2 423	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	12 191	10 672	
Kokku lühiajalised kohustused	15 197	13 095	
Kokku kohustused	15 197	13 095	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 242	2 588	
Aruandeaasta tulem	-2 073	-1 346	
Kokku netovara	-831	1 242	
Kokku kohustused ja netovara	14 366	14 337	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	8 089	9 079	8
Annetused ja toetused	125	0	
Muud tulud	276	208	9
Kokku tulud	8 490	9 287	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 955	-960	10
Mitmesugused tegevuskulud	-7 608	-7 564	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	-2 109	
Kokku kulud	-10 563	-10 633	
Põhitegevuse tulem	-2 073	-1 346	
Aruandeaasta tulem	-2 073	-1 346	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-2 073	-1 346	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	0	2 109	
Kokku korrigeerimised	0	2 109	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	553	-284	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	583	-284	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	1 519	3 516	
Kokku rahavood põhitegevusest	582	3 711	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-1 990	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-1 990	
Kokku rahavood	582	1 721	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 456	7 735	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	582	1 721	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 038	9 456	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	2 588	2 588
Aruandeaasta tulem	-1 346	-1 346
31.12.2014	1 242	1 242
Aruandeaasta tulem	-2 073	-2 073
31.12.2015	-831	-831

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Gonsiori 5A 2015.aasta 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.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ning raha ekvivalendina kajastatakse raha kassas ja pangas, nõudmiseni hoiused ja lühiajalisi pangadeposiite. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum. Olulisuse printsiibist lähtudes kajastatakse põhivarana need varaobjektid, mille soetusmaksumus on alates 1 278 eurost ja mille kasulik eluiga on üle ühe aasta. Madalama soetusmaksumusega varaobjektid kantakse kuludesse nende kasutuselevõtmise hetkel. Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustus liigitakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata kohakem, kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena. Samuti kajastatakse lühiajalistena laenukohustusi, mida laenuandjal oli õigus bilansipäeval tagasi kutsuda laenulepingus sätestatud tingimuste rikkumise tõttu.

Tulud

Tulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Intressitulu kajastatakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	10 038	9 456

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 142	4 142
Ostjatelt laekumata arved	4 142	4 142
Ettemaksed	186	186
Tulevaste perioodide kulud	186	186
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 328	4 328
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 697	4 697
Ostjatelt laekumata arved	4 697	4 697
Ettemaksed	184	184
Tulevaste perioodide kulud	184	184
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 881	4 881

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	4 142	4 697
Ühistu liikmete arved	3 709	4 264
Muude ostjate arved	433	433
Kokku nõuded ostjate vastu	4 142	4 697

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

		Kokku
	Muu materiaalne põhivara	
31.12.2013		
Soetusmaksumus	14 060	14 060
Akumuleeritud kulum	-11 951	-11 951
Jääkmaksumus	2 109	2 109
Amortisatsioonikulu	-2 109	-2 109
31.12.2014		
Soetusmaksumus	14 060	14 060
Akumuleeritud kulum	-14 060	-14 060
Jääkmaksumus	0	0
31.12.2015		
Soetusmaksumus	14 060	14 060
Akumuleeritud kulum	-14 060	-14 060
Jääkmaksumus	0	

Materiaalse põhivarana (elamu parendusena) oli arvele võetud keskkütte renoveerimise maksumus summas 14 060 eurot, mille amortisatsiooninormiks on 20% aastas.

2014. aastal lõppes renoveerimiseks võetud laenukohustus ja ka parenduse amortiseerimine.

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 006	3 006
Kokku võlad ja ettemaksed	3 006	3 006
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 423	2 423
Kokku võlad ja ettemaksed	2 423	2 423

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tagastatud	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondireserv	7 156	6 496	-2 980	10 672
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	7 156	6 496	-2 980	10 672
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	7 156	6 496	-2 980	10 672
	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondireserv	10 672	4 474	-2 955	12 191
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	10 672	4 474	-2 955	12 191
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10 672	4 474	-2 955	12 191

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	5 134	6 129
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	2 955	960
Laenu tagasimakse ja sellega seotud amortisatsiooni katmine	0	1 990
Kokku liikmetelt saadud tasud	8 089	9 079

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	276	208
Kokku muud tulud	276	208

Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	-520	-960
Asfalteerimine	-305	0
Juurdeehitusega seotud tööd	-2 130	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-2 955	-960

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Koolituskulud	-125	-125
Hoolduskulud	-6 043	-6 043
Kindlustus	-200	-200
Fonoluku hooldus	-156	-201
Värava remont	0	-101
Santehnilised tööd, küttesüsteemi õhutamine	-398	-293
Kommunaalmaksete vahendus	-66	-81
Muru niitmine	-363	-231
Porimati rent	-73	-79
Muud	-184	-210
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-7 608	-7 564

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	13	13
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Seotud osapooltega 2015 aastal ostu- müügitehinguid ei toimunud.

Kommunaalmaksete vahendus

Teenused kommunaalmaksete vahendamises 2015. a ei kajastu tulude kulude aruandes.
Tulem vahendusest kajastub lisas 11.

Teenuse liik	Kommunaalkulud	Kommunaaltulud	tulem
Küte	-10 310	10 312	2
Vesi ja kanalisatsioon	-1 574	1 575	1
Prügivedu	-718	690	-28
Üldelekter	-377	378	1
Kokku	-12 979	12 955	
Kokku tulem vahendusest			-24

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.03.2016

Korteriühistu Gonsiori 5a (registrikood: 80263883) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ULVI JURNO	Juhatuse liige	29.03.2016
VILLE LAUSMÄE	Juhatuse liige	06.04.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5135735
E-posti aadress	jurno10@gmail.com