

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Koidula 17/ Poska 45

registrikood: 80273963

tänavatänu nimi, J. Poska tn 45-17

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10125

telefon: +372 6013006, +372 5131886

e-posti aadress: tuulik3@hotmail.ee, riinaviiding@teatriliit.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Laenukohustused	10
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Võlad tarnijatele	11
Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Seotud osapooled	13
Lisa 14 Sündmused pärast bilansipäeva	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Mittetulundusühingu alaliigina korteriühistu moodustati 13.12.2007.

Korteriühistu põhieesmärgiks on Tallinnas, Koidula 17/Poska 45 asuva elamu korterimandite esemeks oleva hoone ja selle juurde kuuluva maa ühine majandamine ning sellega seoses ühistu liikmete huvide esindamine. Korteriühistu teenindusallas kuulub 26 korterit. Korteriühistu juhatusse kuulub 5 liiget.

Juhatus tegeleb jätkuvalt korteriühistu heakorraga, teostab jooksvaid hooldus- ja remonditöid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	8 921	31 653	2
Nõuded ja ettemaksed	8 134	15 333	3
Kokku käibevara	17 055	46 986	
Kokku varad	17 055	46 986	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	0	9 034	6
Võlad ja ettemaksed	4 500	8 755	7,8
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	3 939	20 499	9
Kokku lühiajalised kohustused	8 439	38 288	
Kokku kohustused	8 439	38 288	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 313	1 313	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	7 385	7 385	
Aruandeaasta tulem	-82	0	
Kokku netovara	8 616	8 698	
Kokku kohustused ja netovara	17 055	46 986	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	42 940	20 363	10
Muud tulud	60	2 392	
Kokku tulud	43 000	22 755	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-30 636	-11 041	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 136	-4 894	11
Tööjõukulud	-10 286	-5 860	12
Muud kulud	-25	-48	
Kokku kulud	-43 083	-21 843	
Põhitegevuse tulem	-83	912	
Intressikulud	1	-912	
Aruandeaasta tulem	-82	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-83	912	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	7 199	20 533	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-29 849	9 978	
Laekunud intressid	1	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	-22 732	31 423	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenude tagasimaksed	0	17 491	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	17 491	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	0	-17 417	
Makstud intressid	0	-912	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-18 329	
Kokku rahavood	-22 732	30 585	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	31 653	1 068	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-22 732	30 585	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	8 921	31 653	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	1 313	7 385	8 698
31.12.2014	1 313	7 385	8 698
Aruandeaasta tulem		-82	-82
31.12.2015	1 313	7 303	8 616

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Koidula 17/ Poska 45 on koostanud 2015. aasta raamatupidamise aastaaruande vastavalt Raamatupidamise seadusele Eesti Vabariigi hea raamatupidamistava kohaselt. Hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mida on kirjeldatud Raamatupidamise Toimkonna Juhendites (RTJ). Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud tekkepõhise arvestusprintsipi kohaselt.

Tulude ja kulude aruanne on koostatud Raamatupidamise seaduse lisas 2 toodud kasumiaruande skeemi nr.1 alusel, kohandades seda vastavalt korteriühistu spetsiifikale.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eurodes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud perioodi 01.01.2015-31.12.2015 kohta.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raha

Rahana kajastatakse raha pangakontol.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse põhitegevuse käigus tekkinus lühiajalisi nõudeid.

Nõuded on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses.

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekavas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi, arvestades teada olevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, võetud laenud) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses.

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

Laenukohustusi, mille tagasimakse periood on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kajastatakse lühiajalise- ja üle 12 kuu pikaajalise kohustusena.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 12 ja 14 soovitustest.

Tulud koosnevad sihtotstarbelistest tasudest, mis on hooldus- ja haldustasude ning remondikulude katteks. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtuvalt.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on korteriomanikud, juhatuse liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskonto	8 921	31 653
Kokku raha	8 921	31 653

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 815	7 815
Ostjatelt laekumata arved	7 815	7 815
Ettemaksed	319	319
Tulevaste perioodide kulud	248	248
Muud makstud ettemaksed	71	71
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 134	8 134
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	7 756	7 756
Ostjatelt laekumata arved	7 756	7 756
Muud nõuded	7 544	7 544
Laenunõuded	7 544	7 544
Ettemaksed	33	33
Tulevaste perioodide kulud	33	33
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 333	15 333

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	7 815	7 755
liikmetelt laekumata arved	6 856	6 718
muud laekumata arved	959	1 037
Kokku nõuded ostjate vastu	7 815	7 755

Pikaajalisi võlgnevusi ei ole. Ostjatelt laekumata arvete all on kajastatud peamiselt detsembri eest väljastatud arved, mille maksetähtaeg on peale bilansipäeva.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		99	0	190
Sotsiaalmaks		251	0	457
Kohustuslik kogumispension		10	0	13
Töötuskindlustusmaksed		14	0	19
Muud maksude ettemaksed ja maksuvõlad			0	56
Ettemaksukonto jääk	0			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad		374	0	735

Maksukohustuse tasumise tähtaeg ei ole seisuga 31.12.2015 veel saabunud.

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
10-046587-JI	9 034	9 034			4,67	euro	30.06.2015
Pikaajalised laenud kokku	9 034	9 034					
Laenukohustused kokku	9 034	9 034					

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 048	3 048
Võlad töövõtjatele	760	760
Maksuvõlad	374	374
Muud võlad	318	318
Muud viitvõlad	318	318
Kokku võlad ja ettemaksed	4 500	4 500
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 095	7 095
Võlad töövõtjatele	470	470
Maksuvõlad	735	735
Muud võlad	50	50
Muud viitvõlad	50	50
Saadud ettemaksed	368	368
Tulevaste perioodide tulud	368	368
Liikmete ettemaksed	37	37
Kokku võlad ja ettemaksed	8 755	8 755

Lisa 8 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Võlad vahendatavate teenuste eest	3 048	7 095
Kokku võlad tarnijatele	3 048	7 095

Võlad tarnijatele real on kajastatud detsembrikuu kommunaalkulude arved, mille maksetähtaeg on peale bilansipäeva.

Lisa 9 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondi- ja hooldustasud	13 290	17 694	-11 137	19 847
Taluvustasud	489	163	0	652
Krt 26 ümberarvestus	1 090	0	-1 090	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	14 869	17 857	-12 227	20 499
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	14 869	17 857	-12 227	20 499
	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondi- ja hooldustasud	19 847	16 943	-33 862	2 928
Taluvustasud	652	359	0	1 011
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	20 499	17 302	-33 862	3 939
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	20 499	17 302	-33 862	3 939

Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	33 862	11 137
Hooldustasud	9 078	8 314
Laenuintresside katteks	0	912
Kokku liikmetelt saadud tasud	42 940	20 363

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Üür ja rent	0	759
Kulu ebatõenäoliselt laekuvatest nõuetest	0	212
Raamatupidamisteenus	1 124	1 620
Hoolduskulud PLM	832	832
Pangateenustasu	36	33
Koristuskulud	35	29
Hagiavaldusega seotud kulud	0	192
Hoolduskulud	0	1 019
Avariiteenindus	0	66
Muud	109	132
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 136	4 894

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	7 740	6 875
Sotsiaalmaksud	2 546	2 775
Kokku tööjõukulud	10 286	9 650
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	3 226	3 790
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	0	1

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	25	26
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	0

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	6 855	4 002	14 295	21 095
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0	205		

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	2 463	3 790
Muud soodustused	0	0

Seotud osapooled on juhatuse liikmed ja korteriühistu liikmed.

Lisa 14 Sündmused pärast bilansipäeva

Bilansi kuupäeva ja bilansi esitamise kuupäeva vahelisel perioodil ei ole toimunud olulisi sündmusi, mis avaldaksid või võiksid avaldada mõju korteriühistu majandusaasta aruande näitajatele.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.02.2016

Korteriühistu Koidula 17/ Poska 45 (registrikood: 80273963) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
TIINA RANDVIIR	Juhatuseliige	11.02.2016
RIINA VIIDING	Juhatuseliige	12.02.2016
JAAK JÕERÜÜT	Juhatuseliige	15.02.2016
Resolutsioon:	Nõus, allkirjastan	
IGOR MISHKOV	Juhatuseliige	15.02.2016
MARJE-MARI TUULIK	Juhatuseliige	16.02.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6013006
Mobiiltelefon	+372 5131886
E-posti aadress	tuulik3@hotmail.ee
E-posti aadress	riinaviiding@teatriliit.ee