

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Tiigi 5 Jüri

registrikood: 80320635

tänavatalu nimi, Tiigi tn 5-10

maja ja korteri number:

alevik: Jüri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75301

telefon: +372 56909707

e-posti aadress: info@majavara.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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Lisa 10 Kommunaalmaksete vahe	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Tiigi 5 Jüri a asutati 23.12.2010.a., millal kinnitati ühistu põhikiri.

Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu alustas iseseisvat majandustegevust 01.11.2010.a.

Korteriühistu osakapitali suuruseks on 140,733 eurot ühistu liikmele kuuluva korterimandi eseme reaalosa (eluruum või mitteeluruum) korteri kohta, kokku 3378 eurot.

Perioodil alates 01.01.15.a. kuni 31.12.15.a. tulem on 289 eurot.

Aruandeaastal korteriühistu palgal töötajaid ei olnud ja juhatuseliikmele väljamakseid ka ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	11 174	7 702	2
Nõuded ja ettemaksed	5 999	5 836	3
Kokku käibevara	17 173	13 538	
Kokku varad	17 173	13 538	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 262	3 533	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	10 244	6 444	5
Kokku lühiajalised kohustused	13 506	9 977	
Kokku kohustused	13 506	9 977	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 378	3 378	
Aruandeaasta tulem	289	183	
Kokku netovara	3 667	3 561	
Kokku kohustused ja netovara	17 173	13 538	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	8 393	13 112	5.6
Muud tulud	286	184	7.10
Kokku tulud	8 679	13 296	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-571	-1 515	5
Mitmesugused tegevuskulud	-7 819	-10 135	
Tööjõukulud	0	-1 461	8
Muud kulud	0	-2	10
Kokku kulud	-8 390	-13 113	
Põhitegevuse tulem	289	183	
Aruandeaasta tulem	289	183	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	35 975	37 615	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-32 503	-36 783	
Väljamaksed töötajatele	0	-1 461	
Kokku rahavood põhitegevusest	3 472	-629	
Kokku rahavood	3 472	-629	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	7 702	8 331	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 472	-629	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	11 174	7 702	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	3 378	237	3 615
Aruandeaasta tulem		183	183
Muud muutused netovaras		-237	-237
31.12.2014	3 378	183	3 561
Aruandeaasta tulem		289	289
Muud muutused netovaras		-183	-183
31.12.2015	3 378	289	3 667

2014. aruandeaasta akumuleeritud tulemi summas 183 EUR suuname 2015 aastal avariitöödefondi.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Tiigi 5 Jüri raamatupidamise aruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrused, EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud soovitusel.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes ühistu kassas olevat sularaha ning arvelduskonto jääke. Pangakonto jäägid on võrreldud pangaga, nende jäägid raamatupidamiskontodel võrduvad pangaväljavõtetel näidatud jääkidega.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuv summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ 2, muuhulgas:

- lühiajaliste nõuete käsitletakse nõudeid, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;
- pikaajaliste nõuete käsitletakse nõudeid, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

Tulud

Korteriühistu tulude ja kulude arvestus toimub tekkepõhiselt, st. majandustehingute toimumise perioodil sõltumata sellest, kas raha on laekunud või tasutud. Peetakse kinni tulude ja kulude vastavuse printsiibist – aruandeperioodi jooksul teenuste vahendamise ja müügi tuludest arvatakse maha samade teenuste realiseerimise kulud. Väljaminekuid, mida ei saa vastavusse viia tuludega, reguleeritakse aruande koostamisel nii, et antud perioodi jooksul tekkinud väljaminekud kajastatakse kuludena. Väljaminekud võetakse arvele nende tekkimise momendil tegelik väärtuses. Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. 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 juhatus ja revident.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	11 174	7 702
Kokku raha	11 174	7 702

Sularahaga arveldusi aruandeaastal ei toimunud.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 856	5 856
Ostjatelt laekumata arved	5 856	5 856
Ettemaksed	143	143
Tulevaste perioodide kulud	143	143
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 999	5 999
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	5 704	5 704
Ostjatelt laekumata arved	5 704	5 704
Ettemaksed	132	132
Tulevaste perioodide kulud	132	132
Kokku nõuded ja ettemaksed	5 836	5 836

Nõudeid korteriomanikele hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõudeid korteriomanike laekumata arvete osas on 5856 eurot (2014.a 5704 eurot), s.h. kajastatud 2016.a. jaanuaris korteriomanikele esitatud arveid 2015.a. detsembri kulude kohta summas 3353 eurot (2014.a. 3526 eurot) ja viitakse summas 2503 eurot (2014.a. 2178 eurot). Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 119	3 119
Saadud ettemaksed	143	143
Tulevaste perioodide tulud	143	143
Kokku võlad ja ettemaksed	3 262	3 262
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad töövõtjatele	3 401	3 401
Saadud ettemaksed	132	132
Tulevaste perioodide tulud	132	132
Kokku võlad ja ettemaksed	3 533	3 533

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tagastatud	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogunenud avariitöödefo	5 459	3 961	-2 976	6 444
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 459	3 961	-2 976	6 444
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 459	3 961	-2 976	6 444
	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogunenud avariitöödefo	6 444	4 371	-571	10 244
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	6 444	4 371	-571	10 244
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	6 444	4 371	-571	10 244

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Mittesihotstarbelised tasud			
Hooldustasud	7 822	10 136	
Sihotstarbelised tasud			
Remonditasud	571	2 976	5
Kokku liikmetelt saadud tasud	8 393	13 112	

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Trahvid, viivised ja hüvitised	286	184	
Kokku muud tulud	286	184	

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	0	-1 090
Sotsiaalmaksud	0	-371
Kokku tööjõukulud	0	-1 461
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	0	-1 461

Aruandeaastal korteriühistu palgal töötajaid ei olnud ja juhatuse liikmetele väljamakseid ka ei tehtud.

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	24	24

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	714	859

2015	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 954
2014	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 855

Seotud osapoolena on käesolevas aruandes käsitletud OÜ Majavara Haldus, mille juhatuse liige Kaarel Koger kuulub ühtlasi ka KÜ Tiigi 5 Jüri juhatuse koosseisu.

Aruandeaastal korteriühistu juhatuseliikmeile väljamakseid ei tehtud.

Lisa 10 Kommunaalmaksete vahe

Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud.

2015.a.

Kommanaalvahenduse liik	Kogutud	Kulutatud	Vahe
Vesi ja kanalisatsioon	7196	7196	0
Soojusenergia	9905	9905	0

Prügivedu	730	731	0
Elekter	5655	5655	0
Kindlustus	332	332	0
		KOKKU	0

2014.a.

Kommanaalvahenduse liik	Kogutud	Kulutatud	Vahe
Vesi ja kanalisatsioon	6504	6504	0
Soojusenergia	10419	10419	0
Prügivedu	712	714	-2
Elekter	5669	5669	0
Kindlustus	317	317	0
		KOKKU	-2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Korteriühistu Tiigi 5 Jüri (registrikood: 80320635) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAAREL KOGER	Juhatuse liige	19.12.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56909707
E-posti aadress	info@majavara.ee