

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Valga Kesk 14

registrikood: 80360273

tänava/talu nimi, Kesk tn 14

maja ja korteri number:

linn: Valga linn

maakond: Valga maakond

postisihnumber: 68203

telefon: +372 5285573, +372 56560340, +372 5570895

e-posti aadress: naten5@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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Muud kulud	11
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Lisa 12 Täiendav lisa 1	12
Lisa 13 Täiendav lisa 2	12
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu Kesk 14 asutati 04.06.2013 .a. ja kanti Tartu Maakohtu registrisse 28.08.2013.a.

Põhitegevusalaks on korraldada elamu korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade majandamist ja esindada korteriühistu liikmete ühiseid huve.

Korterelamus on 32 korterit üldpinnaga 1305,9m².

Korteriühistu tööd korraldab KÜ juhatuse. Korteriühistu juhatuse liikmed:

- Iloona Ojaperv, isikukood 48104125723
- Heili Mets, isikukood 47304022752
- Vaike Ilves, isikukood 46609086519

Juhatusel liikmetele tasu ei ole makstud.

Aruandeaastal korteriühistu korjas reservfondi vastavalt 2015.a. majandustegevuse aastakavale.

Arveldusperioodil teostati remonditöid, s.h. hooldustöid

-Kanali püstaku osaline vahetus	126,00
-tagasilöögiklapi paigaldus	38,80
- kütetrassi osaline vahetus	286,30
-üldpuhastusvahend	5,11
-veemõõduri ümberpaigaldus	55,70

mis finantseeriti remondifondist summas 512€.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	10 309	6 488	2
Nõuded ja ettemaksed	2 769	-1 512	3
Kokku käibevara	13 078	4 976	
Kokku varad	13 078	4 976	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 108	0	4
Kokku lühiajalised kohustused	2 108	0	
Pikaajalised kohustused			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	8 621	5 109	5
Kokku pikaajalised kohustused	8 621	5 109	
Kokku kohustused	10 729	5 109	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 612	0	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	-133	0	
Aruandeaasta tulem	-130	-133	
Kokku netovara	2 349	-133	
Kokku kohustused ja netovara	13 078	4 976	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	6 367	7 178	6
Kokku tulud	6 367	7 178	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-512	0	7
Mitmesugused tegevuskulud	-5 985	-7 305	8
Muud kulud	0	-6	10
Kokku kulud	-6 497	-7 311	
Põhitegevuse tulem	-130	-133	
Aruandeaasta tulem	-130	-133	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-130	-133	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 669	1 512	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	5 620	5 109	
Kokku rahavood põhitegevusest	3 821	6 488	
Kokku rahavood	3 821	6 488	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	6 488	0	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 821	6 488	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	10 309	6 488	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
Aruandeaasta tulem		-133	-133
31.12.2014		-133	-133
Korrigeeritud saldo			
31.12.2014		-133	-133
Aruandeaasta tulem		-130	-130
Muud muutused netovaras	2 612		2 612
31.12.2015	2 612	-263	2 349

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Korteriühistu Valga Kesk 14 KÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

A. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

B. Nõuded liikmete vastu

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Seisuga 31.12.2015.a. Korteriühistu Valga Kesk 14 ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

C. Tasud ühistu liikmetelt

Ühistu liikmetelt saadud mittesihotstarbelised tasud (hooldustasud, tasud üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse.

Sihotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud).

D. Teenuste ja maksete vahendamine

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta ühistu kommunaalteenuste tarnijatele makstavaid summasid ühistu kuluna ega liikmetelt saadavaid kommunaalteenuste eest tasumiseks mõeldud summasid ühistu tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

E. Laenude kajastamine

Saadud laenusumma kajastatakse bilansis vastavalt tagasimaksmise tähtajale lühi- ja pikaajalise kohustusena. Laenusummat, mille tagasimaksmise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast, kajastatakse lühiajalise kohustusena. Saadud laenusumma suurendab ka remondifondi jääki, samuti võetakse see summa bilansis üles nõudena liikmete vastu laenu osas. Laenu intress võetakse nõudena liikmete vastu üles intresside tasumise hetkel.

Raha

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded liikmete vastu

Nõuded liikmete vastu kajastatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest.

Tulud

Tasud ühistu liikmetelt

Ühistu liikmetelt saadud mittesihotstarbelised tasud kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskonto Swedbankis	3 307	2 258
Arvelduskonto SEB pangas	7 002	4 230
Kokku raha	10 309	6 488

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	660	660
Ostjatelt laekumata arved	660	660
Muud nõuded	2 109	2 109
Viitlaekumised	2 109	2 109
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 769	2 769
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 100	1 100
Ostjatelt laekumata arved	1 100	1 100
Muud nõuded	-2 612	-2 612
Kokku nõuded ja ettemaksed	-1 512	-1 512

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Muud võlad	2 108	2 108
Muud viitvõlad	2 108	2 108
Kokku võlad ja ettemaksed	2 108	2 108

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
RESERVFOND	0	8 497	-3 388	5 109
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	8 497	-3 388	5 109
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0	8 497	-3 388	5 109
	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Reservfond	5 109	4 024	-512	8 621
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 109	4 024	-512	8 621
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 109	4 024	-512	8 621

Seisuga 31.12.2014 on reservfondijääk 5109,- eurot. Aruandeperioodil väljastati ühistu liikmetele reservtasude arveid kokku summas 4024,- eurot. Reservtöödeks tehti 2015.aastal kulutusi summas 512,- eurot. Vastavalt sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetele on vastav summa kajastatud ka aruandeperioodi tuluna. Kasutamata reservtasude jääk 31.12.2015 seisuga on 8621,- eurot.

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihtotstarbelised tasud		
Haldustasud	5 375	7 178
Heakord	480	0
Sihtotstarbelised tasud		
reservtööd	512	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	6 367	7 178

Lisa 7 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015
Reservtööd	512
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	512

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Haldustasu	5 966	7 305
Panga teenustasu	19	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 985	7 305

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 10 Muud kulud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
kommunaalteenustega seotud kulud	0	6	12
Kokku muud kulud	0	6	

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	29	29
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	
	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	2 769	8 621

2015	Müügid
Asutajad ja liikmed	6 367

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Lisa 12 Täiendav lisa 1

Kommunaalteenuste vahendamisel tekkinud netotulu (-kulu)					
2015.aasta	määratud	kulutatud	Netotulu(-kulu)		
Elektrienergia	496	496	0		
Soojusenergia/gaas	13247	13247	0		
Vesi ja kanalisatsioon	3676	3676	0		
Prügivedu	1177	1177	0		
Muud kommunaalteenused	134	134	0		
Kokku	18730	18730	0		

Lisa 13 Täiendav lisa 2

Juhatuse allkirjad 2015. a majandusaasta aruandele

Korteriühistu Valga Kesk 14 2015 a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud üldkoosoleku poolt "10" mai 2016 otsusega, allkirjastamine

"10" mai 2016.a.


Juhatuse liige

Iloona Ojaperv


Iloona Ojaperv

Juhatuse liige

Heili Mets

Vaika Ilves

Juhatuse liige

Vaika Ilves

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5570895
Mobiiltelefon	+372 56560340
Mobiiltelefon	+372 5285573
E-posti aadress	naten5@hotmail.ee