

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 17.06.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Seedri 4

registrikood: 80386893

tänavatänu nimi: Seedri tn 4

maja ja korteri number:

linn: Pärnu linn

maakond: Pärnu maakond

postisihthnumber: 80012

telefon: +372 5013320

e-posti aadress: Seedri4@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 7 Võlad tarnijatele	10
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Lisa 11 Teenuste vahendamine	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Majandusaasta aruande koostamisel on lähtutud raamatupidamise seadusest ja heast tavast. Juhatus kajastab äriseadustikust lähtuvalt õigesti ja õiglaselt korteriühistu vara, kohustusi, netovara ning majandustegevuse tulemust.

KÜ Seedri 4 põhikiri võeti vastu 01.06.2015 ja ühistu registreeriti Tartu Maakohtu registriosakonnas 17.06.2015
Kommunaalteenuste vahendust alustati juunist 2015.

Korteriühistu ei kogunud 2015 a remondifondi, samuti ei ole ühistul sõlmitud laenulepinguid, kõik kulutused finantseeriti korteriomaniike poolt arvete alusel.

2015 a peamiseks töödeks oli korteriühistu tegevuse alustamine ning kõigi tehnosüsteemide ülevaatamine ja hoolduse korraldamine.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus on kolme (3) -liikmeline. Juhatusale tasu juhatus töö eest ei maksta.

Korteriühistu toimimiseks vajalikud tööd ja teenused osteti sisse äriühingutelt, heakorratööde teostamiseks on sõlmitud isikuga töövõtuleping.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	17.06.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 400	0	2
Nõuded ja ettemaksed	7 311	6 659	3,4
Kokku käibevara	13 711	6 659	
Kokku varad	13 711	6 659	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	7 058	0	5,6,7
Kokku lühiajalised kohustused	7 058	0	
Kokku kohustused	7 058	0	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	6 659	6 659	
Aruandeaasta tulem	-6	0	
Kokku netovara	6 653	6 659	
Kokku kohustused ja netovara	13 711	6 659	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	17.06.2015 - 31.12.2015	17.06.2015 - 17.06.2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	4 215	0	8
Kokku tulud	4 215	0	
Kulud			
Tööjõukulud	-4 215	0	9
Muud kulud	-6	0	
Kokku kulud	-4 221	0	
Põhitegevuse tulem	-6	0	
Aruandeaasta tulem	-6	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	17.06.2015 - 31.12.2015	17.06.2015 - 17.06.2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-6	0	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-652	-6 659	3,4
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	7 058	0	5,6,7
Kokku rahavood põhitegevusest	6 400	-6 659	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud osakapital	0	6 659	3
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	6 659	
Kokku rahavood	6 400	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	6 400	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 400	0	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
Asutajate ja liikmete sissemaksed	6 659		6 659
17.06.2015	6 659		6 659
Aruandeaasta tulem		-6	-6
31.12.2015	6 659	-6	6 653

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu on koostanud raamatupidamise aastaaruande raamatupidamise seaduse alusel Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsiipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega. Korteriühistu ei tegele ettevõtlusega, tulu all kajastatakse sihtotstarbeliste summade kasutamine. Majandustehingute arvestust peetakse Eesti Vabariigis ametlikult kehtivas vääringus. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Raamatupidamis-ja üüriarvestust peetakse raamatupidamisprogrammis Profit.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse kassas olevat sularaha ja arvelduskontode jääke

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ostjate vastu kajastatakse bilansis soetusmaksumuses. Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud tõenäoliselt laekuvatest summadest lähtudes. Seejuures hinnatakse iga kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Samad summad on kantud korteriomanike arvele, kusjuures võlad varustajatele on kajastatud bilansikirjel "Võlad tarnijatele" ja nõuded korteriomanike vastu kirjel "Nõuded ostjate vastu".

Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta. Ümardamisest tekkinud tulud või kulud kajastatakse tulemiaruanDES.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	17.06.2015
Arvelduskontol	6 400	0
Kokku raha	6 400	0

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	7 191	7 191	4
Ostjatelt laekumata arved	7 191	7 191	
Nõuded seotud osapoolte vastu	120	120	
Kokku nõuded ja ettemaksed	7 311	7 311	
	17.06.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded seotud osapoolte vastu	6 659	6 659	
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 659	6 659	

Real "Nõuded seotud osapoolte vastu" kajastatakse vastavalt korteriühistu põhikirja 4.3 sätestatud osakapitali sissemakse korteriomaniike poolt.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	Lisa nr
Ostjatelt laekumata arved	7 191	3
Maksetähtaeg pole saabunud	6 110	
Maksetähtaeg ületatud 0-30 päeva	981	
Maksetähtaeg ületatud 30-60 päeva	78	
Maksetähtaeg ületatud üle 60 päeva	22	
Kokku nõuded ostjate vastu	7 191	

Sellel kirjel kajastatakse korteriomaniike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Nõudeid korteriomaniike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes iga nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid summasid ei ole.

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015
	Maksuvõlg
Käibemaks	83
Üksikisiku tulumaks	180
Sotsiaalmaks	297
Töötuskindlustusmaksed	7
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	567

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 931	5 931	7
Võlad töövõtjatele	360	360	
Maksuvõlad	567	567	5
Korteriomanike ettemaksed	200	200	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 058	7 058	

Lisa 7 Võlad tarnijatele (eurodes)

	31.12.2015
Maksetähtaeg pole saabunud	5 931
Kokku võlad tarnijatele	5 931

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	17.06.2015 - 31.12.2015
Mittesihotstarbelised tasud	
Liikmemaksud	4 215
Kokku liikmetelt saadud tasud	4 215

Ühingu liikmetelt saadud liikmemaksude ning muude tasude arvestamisel lähtutakse põhimõtetest:

-liikmemakse ja muid mitte-sihotstarbelisi tasusi ühingu liikmetelt (hooldustasud, tasusi üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud;

-sihtotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt (KÜ liikmete makstavaid tasusid remondiks) kajastatakse lähtudes juhendist RTJ 12 kirjeldatud sihtfintseerimise arvestuse põhimõtetest, s.o kajastatakse tuluna nendes perioodides, millal leiavad aset kulutus mille kompenseerimiseks tasud on mõeldud.

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	17.06.2015 - 31.12.2015
Töövõtutasud	3 150
Tööettevõtutasult arvestatud sotsiaalmaksud	1 040
Tööettevõtutasult arvestatud töötuskindlustus	25
Kokku tööjõukulud	4 215

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	17.06.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	17	14
Juriidilisest isikust liikmete arv	14	16

Lisa 11 Teenuste vahendamine

Teenuse nimetus	2015
Prügivedu	246
Elektrienergia	7615
Vesi-ja kanalisatsioon	2235
Soojusenergia	16044
Haldusteenus	2250
Raamatupidamisteenus	1316
Heakord	3000
Käidukorraldus	50
Lifti hooldus-ja telefon	13
Kindlustus	388
Valvesüsteemi hooldus	50
Tuletõrjesüsteemi hooldus	157
Muud hooldus- ja remonditööd ning teenused	6471

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

Samad summad on kantud korteriomanike arvetele, kusjuures võlad tarnijatele on kajastatud bilansikirjel "Võlad tarnijatele" ja nõuded korteriomanike vastu kirjel "Nõuded ostjate vastu".

Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eesti ei võeta. Ümardamisest tekkinud tulud või kulud kajastatakse tulemiaruanDES.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2016

Korteriühistu Seedri 4 (registrikood: 80386893) 17.06.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEIKI TUUL	Juhatuse liige	27.06.2016
ADO SEPA	Juhatuse liige	30.06.2016
INGMAR SAKSING	Juhatuse liige	30.06.2016

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5013320
E-posti aadress	Seedri4@gmail.com