

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.07.2014

aruandeaasta lõpp: 30.06.2015

nimi: Korterühistu Sipelga 4 Tallinn

registrikood: 80350139

tänavatalu nimi, Sipelga 4-45

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13423

telefon: +372 5020988, +372 56909707

e-posti aadress: kaidi149@hotmail.ee, kaarel@majavara.ee, illar.jahisoo@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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	11
Lisa 9 Muud kulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Lisa 11 Kommunaalmaksete vahe	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Sipelga 4 Tallinn asutati 27.11.2012.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 01.12.2012.a.

Korteriühistu osakapitali suuruseks on 2,68 EUR korterimandi reaalosa m2 kohta, kokku 8763 EUR.

Perioodil alates 01.17.14 kuni 30.06.15.a. tulem on 51 EUR.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	30.06.2015	30.06.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	16 365	13 615	2
Nõuded ja ettemaksed	6 860	6 551	3
Kokku käibevara	23 225	20 166	
Kokku varad	23 225	20 166	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	5 812	6 157	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	8 599	5 139	5
Kokku lühiajalised kohustused	14 411	11 296	
Kokku kohustused	14 411	11 296	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	8 763	8 763	
Aruandeaasta tulem	51	107	
Kokku netovara	8 814	8 870	
Kokku kohustused ja netovara	23 225	20 166	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	01.07.2014 - 30.06.2015	01.07.2013 - 30.06.2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	20 327	20 429	5,6
Muud tulud	71	109	7
Kokku tulud	20 398	20 538	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 661	-2 093	5
Mitmesugused tegevuskulud	-18 681	-18 337	
Muud kulud	-6	-1	9,11
Kokku kulud	-20 348	-20 431	
Põhitegevuse tulem	50	107	
Muud finantstulud ja -kulud	1	0	
Aruandeaasta tulem	51	107	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	01.07.2014 - 30.06.2015	01.07.2013 - 30.06.2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	80 171	77 243	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-77 422	-74 487	
Kokku rahavood põhitegevusest	2 749	2 756	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	1	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	1	0	
Kokku rahavood	2 750	2 756	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	13 615	10 859	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 750	2 756	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 365	13 615	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
30.06.2013	8 763	2	8 765
Aruandeaasta tulem		107	107
Muud muutused netovaras		-2	-2
30.06.2014	8 763	107	8 870
Aruandeaasta tulem		51	51
Muud muutused netovaras		-107	-107
30.06.2015	8 763	51	8 814

2013-2014. aruandeaasta akumuleeritud tulemi summas 107 eurot suuname 2014-2015 aastal avariitöödefondi.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Sipelga 4 Tallinn 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 pangaväljavõtetele 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 laekavas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga 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 tegelikus 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)

	30.06.2015	30.06.2014
Arvelduskontod	16 365	13 615
Kokku raha	16 365	13 615

Sularahaga arveldusi aruandeaastal ei toimunud.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 143	6 143
Ostjatelt laekumata arved	6 143	6 143
Ettemaksed	596	596
Tulevaste perioodide kulud	596	596
Omanike laekumata liikmemaks	121	121
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 860	6 860
	30.06.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 178	6 178
Ostjatelt laekumata arved	6 178	6 178
Ettemaksed	252	252
Tulevaste perioodide kulud	252	252
Omanike laekumata liikmemaks	121	121
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 551	6 551

Nõudeid korteriomanikele hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõudeid korteriomanike laekumata arvete osas on 6143 eurot, s.h. kajastatud 2015.a. juulis korteriomanikele esitatud arveid 2015.a. juuni kulude kohta summas 5718 eurot ja viitmakse summas 425 eurot. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	30.06.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 973	4 973
Saadud ettemaksed	839	839
Tulevaste perioodide tulud	597	597
Muud saadud ettemaksed	242	242
Kokku võlad ja ettemaksed	5 812	5 812
	30.06.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	5 890	5 890
Saadud ettemaksed	267	267
Tulevaste perioodide tulud	252	252
Muud saadud ettemaksed	15	15
Kokku võlad ja ettemaksed	6 157	6 157

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	30.06.2013	Saadud	Tagastatud	30.06.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogunenud avariitöödefond	2 217	5 015	-2 093	5 139
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 217	5 015	-2 093	5 139
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 217	5 015	-2 093	5 139
	30.06.2014	Saadud	Tagastatud	30.06.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogunenud avariitöödefond	5 139	5 120	-1 661	8 598
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	5 139	5 120	-1 661	8 598
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	5 139	5 120	-1 661	8 598

2014-2015 majandusaasta jooksul laekus remondifondi lisaks 5120 eurot. Remondifondi suunamine ka eelmise aruandeaasta tulemi summas 107 eurot. Ajavahemikul

01.07.14 – 30.06.2015.a. teostati remonttöid summas 1661 eurot. Remondifondi jääk 30.06.2015.a. oli 8598 eurot.

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	01.07.2014 - 30.06.2015	01.07.2013 - 30.06.2014	Lisa nr
Mittesihtotstarbelised tasud			
Hooldustasud	18 666	18 336	
Sihtotstarbelised tasud			
Remonditasud	1 661	2 093	5
Kokku liikmetelt saadud tasud	20 327	20 429	

Lisa 7 Muud tulud (eurodes)

	01.07.2014 - 30.06.2015	01.07.2013 - 30.06.2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	71	109
Kokku muud tulud	71	109

Muude tulude kontrol on korteriomanikele viivise eest esitatud arved summas 71 eurot

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

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

Lisa 9 Muud kulud

(eurodes)

	01.07.2014 - 30.06.2015	01.07.2013 - 30.06.2014	Lisa nr
Trahvid, viivised ja hüvitised	-5	0	
Muud	-1	-1	11
Kokku muud kulud	-6	-1	

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	30.06.2015	30.06.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	56	56

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	30.06.2015	30.06.2014
	Nõuded	Nõuded
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 373	1 324

01.07.2014 - 30.06.2015	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	17 066
01.07.2013 - 30.06.2014	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	16 552

Seotud osapoolena on käesolevas aruandes käsitletud OÜ Majavara Haldus, mille juhatuse liige Kaarel Koger kuulub ühtlasi ka KÜ Sipelga 4

Tallinn juhatuse koosseisu.

Aruandeaastal korteriühistu juhatuse liikmetele väljamakseid ei tehtud.

Lisa 11 Kommunaalmaksete vahe

Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes
01.07.2014-30.06.2015

	Kogutud	Kulutud	Vahe
Elekter	19111	19112	-1
Prügivedu	2205	2205	0
Soojus	23980	23980	0
Vesi	9583	9583	0
Kindlustus	685	685	0
		KOKKU	-1

Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes
01.07.2013-30.06.2014

	Kogutud	Kulutud	Vahe
Elekter	19293	19294	-1
Prügivedu	2201	2200	1
Soojus	22998	22999	-1
Vesi	8408	8408	0
Kindlustus	725	725	0
		KOKKU	-1

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.12.2015

Korteriühistu Sipelga 4 Tallinn (registrikood: 80350139) 01.07.2014 - 30.06.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAAREL KOGER	Juhatuse liige	10.04.2016
ILLAR JAHISOO	Juhatuse liige	13.04.2016
KONSTANTIN ŠTIVELMAN	Juhatuse liige	14.04.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5020988
Mobiiltelefon	+372 56909707
E-posti aadress	illar.jahisoo@hotmail.ee
E-posti aadress	kaidi149@hotmail.ee
E-posti aadress	kaarel@majavara.ee