

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu RAHU 9

registrikood: 80077650

tänavatalu nimi, Rahu 9

maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50112

telefon: +372 5023168

e-posti aadress: rahukodu@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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	10
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Muud nõuded	11
Lisa 7 Laenukohustused	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	12
Lisa 10 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	13
Lisa 11 Liikmetelt saadud tasud	13
Lisa 12 Annetused ja toetused	14
Lisa 13 Muud tulud	14
Lisa 14 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	14
Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud	14
Lisa 16 Tööjõukulud	15
Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud	15
Lisa 18 Seotud osapooled	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

KÜ Rahu 9 põhitegevusala on 40 korterilise elamu elanike teenindamine ja kommunaalteenuste vahendamine majaelanikele. Korteriühistu liikmeteks on 40 korteriomanikku. Korteriühistu tööd korraldab viieliikmeline juhatus.

2015.a. suuri remonditöid ei tehtud. Tehti jooksvaid remondi- ja hooldustöid. 2016.a. on eesmärgiks vee- ja kanalisatsioonitorude vahetamine.

Korteriühistu on mittetulundusühing ja 2015.a. ettevõtlusega tegelenud ei ole.

2015. aastal oli töölepinguga töötavaid isikuid üks ja tööjõukulu koos maksudega oli 5328.- eurot. Juhatuse liikmele maksti juhatuse liikme tasu. Juhatuse liikme tasu kulu koos maksudega oli 4133.- eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	30 057	27 618	2
Nõuded ja ettemaksed	15 803	15 912	3
Kokku käibevara	45 860	43 530	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	248 667	259 481	3
Kokku põhivara	248 667	259 481	
Kokku varad	294 527	303 011	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	10 813	10 462	7
Võlad ja ettemaksed	2 206	2 740	8
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	30 318	27 871	10
Kokku lühiajalised kohustused	43 337	41 073	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	248 667	259 481	7
Kokku pikaajalised kohustused	248 667	259 481	
Kokku kohustused	292 004	300 554	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 313	1 313	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 144	1 110	
Aruandeaasta tulem	66	34	
Kokku netovara	2 523	2 457	
Kokku kohustused ja netovara	294 527	303 011	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	28 872	36 106	11
Annetused ja toetused	0	66 789	12
Muud tulud	63	32	13
Kokku tulud	28 935	102 927	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-20 669	-95 461	14
Mitmesugused tegevuskulud	-2 874	-3 823	15
Tööjõukulud	-5 328	-3 611	16
Kokku kulud	-28 871	-102 895	
Põhitegevuse tulem	64	32	
Muud finantstulud ja -kulud	2	2	17
Aruandeaasta tulem	66	34	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	64	32	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	460	88 927	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-534	-89 223	
Laekunud intressid	2	2	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	2 447	-5 540	10
Kokku rahavood põhitegevusest	2 439	-5 802	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenude tagasimaksed	10 463	10 099	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	10 463	10 099	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-10 463	-10 099	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-10 463	-10 099	
Kokku rahavood	2 439	-5 802	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	27 618	33 420	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 439	-5 802	2
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	30 057	27 618	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	1 313	1 110	2 423
Aruandeaasta tulem		34	34
31.12.2014	1 313	1 144	2 457
Aruandeaasta tulem		66	66
31.12.2015	1 313	1 210	2 523

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

2015.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes heast raamatupidamise tavast, Eesti Vabariigi raamatupidamise seadusest, mida täiendavad EV Raamatupidamise Toimkonna väljaantud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

2015.a. ei toimunud muudatusi arvestusskeemides ja arvestusmeetodites.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis on lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul võrdne nende nominaalväärtusega. Nõuded korteriomanike vastu on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Ebatõenäoliselt laekuvad arved hinnatakse bilansis alla tõenäoliselt laekuva summani (allahindlus kajastatakse bilansis eraldi real "Ebatõenäoliselt laekuvad arved") ja lootusetud nõuded kantakse bilansist välja.

Finantskohustused

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

- Lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates.
- Pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtaeg on üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta.

Annetused ja toetused

Sihtfinantseerimine on valitsusepoolne abi, mida teostatakse ühingu teatud ressursside üleandmise kaudu ning mille saamiseks peab ühingu tegevus vastama teatud kindlaks määratud kriteeriumitele. Sihtfinantseerimine ei hõlma valitsusepoolset abi, mille väärtust ei ole võimalik usaldusväärselt hinnata (näiteks riiklikud garantiid ja valitsusasutuste poolt pakutavad tasuta konsultatsioonid) ning tavapärastel tingimustel valitsussektoriga sõlmitud majandustehinguid.

Varade sihtfinantseerimine on sihtfinantseerimine, mille põhitingimuseks on, et seda saav ühing peab kas ostma, ehitama või muul viisil soetama teatud põhivara. Varade sihtfinantseerimine võib endas sisaldada täiendavaid tingimusi nagu näiteks põhivara soetamise ajagraafik, soetatava põhivara liik, tema asukoht ning hoidmise periood.

Tegevuskulude sihtfinantseerimine on sihtfinantseerimine, mis ei ole varade sihtfinantseerimine, välja arvatud põllumajandusliku tootmise sihtfinantseerimine.

Sihtfinantseerimist (välja arvatud põllumajandusliku tootmise sihtfinantseerimine) ei kajastata tuluna enne, kui eksisteerib piisav kindlus, et:

- a) ühing vastab sihtfinantseerimisega seotud tingimustele;
- b) sihtfinantseerimine leiab aset.

Sihtfinantseerimist kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulud, mille kompenseerimiseks sihtfinantseerimine on mõeldud.

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel järgitakse tulude ja kulude vastavuse printsiipi, mille kohaselt kajastatakse tulu sihtfinantseerimisest proportsionaalselt sellega seonduvate kuludega.

Tegevuskulude sihtfinantseerimise kajastamisel kasutatakse brutomeetodit. Brutomeetodi rakendamisel kajastatakse kasumiaruandes kompenseeritavat kulu ja saadud toetust mõlemad eraldi.

Tulud

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. 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.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	30 057	27 618
Kokku raha	30 057	27 618

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	4 976	4 976			4
Ostjatelt laekumata arved	4 976	4 976			
Muud nõuded	259 494	10 827	60 305	188 362	6
Laenunõuded	259 480	10 813	60 305	188 362	
Viitlaekumised	14	14			
Kokku nõuded ja ettemaksed	264 470	15 803	60 305	188 362	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	5 450	5 450			4
Ostjatelt laekumata arved	5 450	5 450			
Muud nõuded	269 943	10 462	58 187	201 294	6
Laenunõuded	269 943	10 462	58 187	201 294	
Viitlaekumised	0	0			
Kokku nõuded ja ettemaksed	275 393	15 912	58 187	201 294	

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	4 976	5 450
Ostjatelt laekumata arved	13	7
Korteriomanikelt laekumata arved	4 963	5 443
Kokku nõuded ostjate vastu	4 976	5 450

* Ostjatelt laekumata arved on AS STV esitatud elektriarve tähtajaga jaanuar 2016.a.

* Korteriomanikelt laekumata arved:

1) Detsembri arved tähtajaga 25.01.2016 4489.-

2) Tähtajaks laekumata arved seisuga 31.12.2015 474.-

KOKKU 4963.-

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	70	0
Sotsiaalmaks	119	0
Kohustuslik kogumispension	7	0
Töötuskindlustusmaksed	2	0
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	198	0

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	259 480	10 813	60 305	188 362			
Pikaajaline laenunõue	259 480	10 813	60 305	188 362	3,49%	EUR	30.07.2033
Viitlaekumised	14	14					
Laekumata viivised	14	14					
Kokku muud nõuded	259 494	10 827	60 305	188 362			

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	269 943	10 462	58 187	201 294			
Pikaajaline laenunõue	269 943	10 462	58 187	201 294	3,49%	EUR	30.07.2033
Viitlaekumised	0	0					
Laekumata viivised	0	0					
Kokku muud nõuded	269 943	10 462	58 187	201 294			

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline pangalaen	259 480	10 813	60 305	188 362	3,49%	EUR	30.07.2033
Pikaajalised laenud kokku	259 480	10 813	60 305	188 362			
Laenukohustused kokku	259 480	10 813	60 305	188 362			

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pikaajaline pangalaen	269 943	10 462	58 187	201 294	3,49%	EUR	30.07.2033
Pikaajalised laenud kokku	269 943	10 462	58 187	201 294			
Laenukohustused kokku	269 943	10 462	58 187	201 294			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 922	1 922	
Võlad töövõtjatele	86	86	9
Maksuvõlad	198	198	5
Kokku võlad ja ettemaksed	2 206	2 206	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 697	2 697	
Võlad töövõtjatele	43	43	9
Maksuvõlad	0	0	5
Kokku võlad ja ettemaksed	2 740	2 740	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Võlad töövõtjatele	77	0
Puhkusereserv koos sotsiaalmaksuga	9	43
Kokku võlad töövõtjatele	86	43

Lisa 10 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	29 717	3 446	-8 824	24 339
Remondifond laenukuludeks	3 694	19 686	-19 848	3 532
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	33 411	23 132	-28 672	27 871
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	33 411	23 132	-28 672	27 871
	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	24 339	3 447	-821	26 965
Remondifond laenukuludeks	3 532	19 669	-19 848	3 353
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	27 871	23 116	-20 669	30 318
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	27 871	23 116	-20 669	30 318

Lisa 11 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2015	2014
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	8 203	7 434
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud remondiks	233	7 710
Remonditasud majaümbruse korrastamiseks	436	809
Remonditasud pangateenuste katteks	27	35
Remonditasud majanduskulude katteks	125	270
Remonditasud laenu põhiosa katteks	10 463	10 099
Remonditasud laenu intresside katteks	9 385	9 749
Kokku liikmetelt saadud tasud	28 872	36 106

Lisa 12 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2015	2014
Sihtfinantseerimine remondikuludeks	0	66 789
Kokku annetused ja toetused	0	66 789

Sihtfinantseerimine remondikuludeks oli SA Kredex'ilt saadud toetus maja rekonstrueerimiseks.

Lisa 13 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	63	32
Kokku muud tulud	63	32

Lisa 14 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Remondikulud	233	74 549
Majaümbruse korrastamise kulud	436	809
Pangateenuste kulud	27	35
Majanduskulud	125	220
Laenu põhiosa	10 463	10 099
Laenu intress	9 385	9 749
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	20 669	95 461

Lisa 15 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Raamatupidamisteenus	767	767
Porivaip	403	437
Autokompensatsioon	0	1 024
Puhkusereserv	100	115
Kindlustus	404	424
Sisekoristus	1 200	1 056
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 874	3 823

Lisa 16 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	4 251	2 823
Sotsiaalmaksud	1 077	788
Kokku tööjõukulud	5 328	3 611
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 17 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressitulu	2	2
Kokku muud finantstulud ja -kulud	2	2

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	40	40
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Juhatuse liikme tasu	3 107	1 659
Juhatuse liikmetele makstud tööülesannete täitmisel isikliku sõiduauto kasutamise kompensatsioon	0	1 024

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 12.04.2016

Korteriühistu RAHU 9 (registrikood: 80077650) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PRIIT BÜRKLAND	Juhatuse liige	12.04.2016
BIRGIT RAIDE	Juhatuse liige	15.04.2016
TIINA PÕLLU	Juhatuse liige	18.04.2016
AIVAR ROOMET	Juhatuse liige	19.04.2016
TERJE ALOEL	Juhatuse liige	19.04.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5023168
E-posti aadress	rahukodu@gmail.com