

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 16.06.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu F.R.Faehlmanni 24

registrikood: 80386835

tänava/talu nimi, F. R. Faehlmanni tn 24

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10125

e-posti aadress: dianamaasikm@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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Muud tulud	10
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 11 Seotud osapooled	11
Lisa 12 Kommunaalteenuste vahendamine	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu F.R. Faehlmanni 24 on registreeritud Harju Maakohtu registriosakonnas 16.06..2015.a.

Korteriühistu tegevuse eesmärgiks on korteriomandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu vahendab oma liikmetele kommunaal- ja muid teenuseid. Lepingud on sõlmitud järgnevate teenuste pakkujatega: Eesti Energia AS, Elektrilevi OÜ, Tallinna Vesi AS, Eesti Gaas AS, Tallinna Jäätmekekeskus, Nõrkvoolu Paigalduse OÜ. Raamatupidamise teenust osutab Balanss Teenused OÜ. Arveid kommunaal- ja muude kulude katteks väljastatakse korteriomanikele üks kord kuus.

Korteriühistu tööd korraldab kolmeliikmeline juhatus.

Aruandeperioodil ei ole makstud juhatuse liikmetele tasu ning korteriühistul ei olnud töölepinguga töötajaid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	16.06.2015	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	829	0	2
Nõuded ja ettemaksed	1 202	0	3
Kokku käibevara	2 031	0	
Kokku varad	2 031	0	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	937	0	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	163	0	6
Kokku lühiajalised kohustused	1 100	0	
Kokku kohustused	1 100	0	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	910	0	
Aruandeaasta tulem	21	0	
Kokku netovara	931	0	
Kokku kohustused ja netovara	2 031	0	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	16.06.2015 - 31.12.2015	16.06.2015 - 16.06.2015	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	1 582	0	7
Muud tulud	5	0	8
Kokku tulud	1 587	0	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-416	0	9
Mitmesugused tegevuskulud	-1 150	0	10
Kokku kulud	-1 566	0	
Põhitegevuse tulem	21	0	
Aruandeaasta tulem	21	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	16.06.2015 - 31.12.2015	16.06.2015 - 16.06.2015	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	21	0	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 202	0	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	937	0	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	163	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	-81	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Laekunud osakapital	910	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	910	0	
Kokku rahavood	829	0	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	829	0	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	829	0	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
Aruandeaasta tulem		21	21
Asutajate ja liikmete sissemaksed	910		910
31.12.2015	910	21	931

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Üldine informatsioon

Korteriühistu F.R.Faehlmanni 24 on koostanud 2015 raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seadusele § 17- le. Eesti hea raamatupidamistava kohaselt.

Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse korteriühistu tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu on korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi. Kajastatud on tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Ettemaksed on ettemakstud kulud.

Muude lühiajaliste nõuete all kajastatakse pikaajalise laenu osa, mis kuulub tasumisele korteriomanike poolt 12 kuu jooksul.

Finantskohustus

Elamu remondiks võeti pangast pikaajalist laenu.

Elamu remonti põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu. Saadud pikaajaline laen on kajastatud KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ning KÜ nõudena korteriomanike vastu bilansi aktivas. Sellisel kajastamisel on lähtutud asjaolust, et laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteri—omanike vastu.Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ 2, muuhulgas:

lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;

pikajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta. Intressikulu on perioodikulu, mis kajastub selle majandusaasta aruandes, millal intress tasumisele kuulub

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.Tulud laekuvad liikmetelt ja sellest lähtuvalt jaotatakse korteriühistu tulud juhendi RTJ 14 järgi kahte gruppi:

sihtotstarbelised tasud

mittesihtotstarbelised tasud

Vahendatavate teenustega seotud tulude / kulude vahesummt kajastatakse muude tulude või muude kulude real

Kulud

Hooldus- ja heakorrasusid kogutakse majanduskulude katteks. Majandamis- ja üldhalduskulud on perioodikulud. Majandusaastal tehtud majandamis- ja üldhalduskulud kajastatakse aasta algusest kuni lõpuni tulude ja kulude aruandes kuluna ning mittesihtotstarbelised tasud majandusaasta kohta tehtud arvete järgi tulude ja kulude aruandes tuluna.

Remonditasud kajastatakse tulude ja kulude aruandes tuluna sellel majandusaastal, millal tehakse tasude arvelt remondid. Remonditasusid, mis on küll liikmetelt arvete alusel kogutud, kuid ei ole veel kasutatud remontide tegemiseks, kajastatakse kuni nende arvetelt kulude tegemise hetkeni bilansis tulevaste perioodide tuludena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	16.06.2015
Swedbank	829	0
Kokku raha	829	0

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 202	1 202
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 202	1 202

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	16.06.2015
Ostjatelt laekumata arved	1 202	0
Korteriomanike laekumata arved	110	0
Aruandeperioodil esitamata arved	1 092	0
Kokku nõuded ostjate vastu	1 202	0

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	937	937
Kokku võlad ja ettemaksed	937	937

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	Saadud	Tagastatud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Remonditasude määramine	163		163
Remondikulud		0	
Sihtlaekumised vara remondiks			
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	163		163
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	163	0	163

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	16.06.2015 - 31.12.2015	16.06.2015 - 16.06.2015
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 166	0
Sihotstarbelised tasud		
Hoone kindlustus	416	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	1 582	0

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	16.06.2015 - 31.12.2015	16.06.2015 - 16.06.2015	Lisa nr
Kommunaalteenuste vahendamine	5	0	12
Kokku muud tulud	5	0	

Lisa 9 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	16.06.2015 - 31.12.2015	16.06.2015 - 16.06.2015
Hoone kindlustusmaksed	416	0
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	416	0

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	16.06.2015 - 31.12.2015	16.06.2015 - 16.06.2015
Raamatupidamise teenus	288	0
Riigilõiv, notari- ja juristitasu	81	0
Hoolduskulud	665	0
Halduskulud	116	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 150	0

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	16.06.2015
Füüsilisest isikust liikmete arv	9	9
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	3

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	
	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	1 202	163

Lisa 12 Kommunaalteenuste vahendamine

Kommanaalteenuse liik	Määratud	Kulutatud	Vahe
Gaas	2 493	-2 497	-4
Vesi ja kanalisatsioon	891	-882	9
Üldelekter	224	-224	0
Prügivedu	373	-373	0
Kokku:	3 981	-3 976	5

Vahendustegevuse saldo summas 5 eurot on kajastatud Tulemiaruanne kirjel muud tulud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 20.04.2016

Korteriühistu F.R.Faehlmanni 24 (registrikood: 80386835) 16.06.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KARIN RÄTSEP	Juhatuse liige	24.04.2016
DIANA MAASIK-MÜTS	Juhatuse liige	29.04.2016

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	dianamaasikm@gmail.com