

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: KORTERIÜHISTU KALDA TEE 12

registrikood: 80093180

tänavatalu nimi, Kalda tee

maja ja korteri number: 12

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihthnumber: 50703

telefon: +372 5277363

e-posti aadress: kaldatee12@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	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	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu tegevuse eesmärk on korterimandite esemeks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu omanike ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu Kalda tee 12 tööd korraldab 7 liikmeline juhatus. Juhatus on oma tegevuses lähtunud üldkoosoleku otsustest.

2015.majandusaastal suuremahulisi remonttöid ei teostatud. Ühistu juhatus hakkas ette valmistama kogu maja renoveerimistöid SA Kredex toetusel.

Palgalisi töötajaid oli ühistus keskmiselt üks. Palka maksti juhatuse esimehele. Väliterritooriumi korrashoidu teostab Arkaadia Haldus AS.

2015.majandusaasta lõpetati kasumiga summas 12 403 eurot .

2016.aastal on plaanis jätkata maja renoveerimistööde ettevalmistusega SA Kredex toetusel.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	53 458	40 072	2
Nõuded ja ettemaksed	12 360	15 436	3
Kokku käibevara	65 818	55 508	
Kokku varad	65 818	55 508	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	8 992	11 085	5
Kokku lühiajalised kohustused	8 992	11 085	
Pikaajalised kohustused			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	40 080	26 559	6
Kokku pikaajalised kohustused	40 080	26 559	
Kokku kohustused	49 072	37 644	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	4 343	4 343	
Aruandeaasta tulem	12 403	13 521	
Kokku netovara	16 746	17 864	
Kokku kohustused ja netovara	65 818	55 508	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	33 369	33 369	7
Muud tulud	1 963	2 213	8
Kokku tulud	35 332	35 582	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-9 787	-5 217	9
Mitmesugused tegevuskulud	-9 153	-12 070	10
Tööjõukulud	-3 989	-4 774	11
Kokku kulud	-22 929	-22 061	
Põhitegevuse tulem	12 403	13 521	
Aruandeaasta tulem	12 403	13 521	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	12 403	13 521
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	3 076	-3 030
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-2 093	2 050
Kokku rahavood põhitegevusest	13 386	12 541
Kokku rahavood	13 386	12 541
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 072	27 531
Raha ja raha ekvivalentide muutus	13 386	12 541
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	53 458	40 072

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	4 343		4 343
Aruandeaasta tulem		13 521	13 521
31.12.2014	4 343	13 521	17 864
Aruandeaasta tulem		12 403	12 403
Muutused reservides		-13 521	-13 521
31.12.2015	4 343	12 403	16 746

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Kalda tee 12 juhatuse poolt koostatud aastaruanne perioodi 01.01.2015-31.12.2015.a. kohta täiseurodes.

Kasutatud arvestuspõhimõtete ja informatsiooni esitusviis on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud EV Raamatupidamise seadusega ja mida täiendavad EV RTJ juhendid. Korteriühistle olulisemad RTJ 12 ja RTJ 14. Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasel väärtuses. Nõuded ja kohustused korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Lühiajalised nõuded on tõenäoliselt laekuvad.

Tulud ja kulud on arvestatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude printsiibist lähtuvalt. Kommunaalteenused ei ole bilansis kulude ja tuludena vaid on vastavalt kohustuste ja nõudetena. Kommunaalteenuste osas on korteriühistu vahendaja.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes nõudmiseni hoiust pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse ühistu tavapärase majandamise käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid korteriomanike vastu.

Nõudeid korteriomanike vastu ja kõiki muid nõudeid (viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskonto	53 458	40 072
Kokku raha	53 458	40 072

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	12 360	12 360
Ostjatelt laekumata arved	12 360	12 360
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 360	12 360
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	15 436	15 436
Ostjatelt laekumata arved	15 436	15 436
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 436	15 436

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	18	51
Sotsiaalmaks	80	80
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	98	131

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	8 894	8 894
Maksuvõlad	98	98
Kokku võlad ja ettemaksed	8 992	8 992
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 954	10 954
Maksuvõlad	131	131
Kokku võlad ja ettemaksed	11 085	11 085

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Kasutamata remonditasud	26 559		26 559
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	26 559		26 559
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	26 559		26 559
	31.12.2014	Saadud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks			
Kasutamata remonditasud	26 559	13 521	40 080
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	26 559	13 521	40 080
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	26 559	13 521	40 080

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	15 082	15 082
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	18 287	18 287
Kokku liikmetelt saadud tasud	33 369	33 369

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	282	247
Rendi- ja üüritulu	1 279	1 279
Elektri eest tasutud	402	388
Tulud kommunaalteenuste vahedest	0	149
Muud	0	150
Kokku muud tulud	1 963	2 213

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	9 787	5 217
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	9 787	5 217

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Energia	1 546	1 571
Elektrienergia	1 546	1 571
Mitmesugused bürookulud	50	21
Riiklikud ja kohalikud maksud	90	0
Raamatupidamisteenus	2 160	2 160
Jooksvad majanduskulud	414	3 099
Vee üldkulu	50	628
Prügikonteiner rent	0	670
Sõiduautokompensatsioon	768	768
Majaümbruse koristus	3 960	3 024
Pangateenustasud	35	42
Muud	80	87
Kokku mitmesugused tegevuskulud	9 153	12 070

Lisa 11 Tööjõukulud (eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	3 000	3 584
Sotsiaalmaksud	989	1 190
Kokku tööjõukulud	3 989	4 774
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 12 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	114	114
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	2 914	2 914
Sõiduautokompensatsioon	768	768

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.03.2016

KORTERIÜHISTU KALDA TEE 12 (registrikood: 80093180) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ENRICO MAJAS	Juhatuse liige	08.05.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5277363
E-posti aadress	kaldatee12@gmail.com