

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Imanta 39

registrikood: 80136305

tänava/talu nimi, Võlvi tn 6

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10113

telefon: +372 6005949, +372 53978013

e-posti aadress: kumanta39@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 ostjate vastu	8
Lisa 4 Varud	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud	11
Lisa 13 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	13

2015. aasta tegevusaruanne.

Korteriühistu Imanta 39 2015. aasta netokäive oli 105 003 €, sellest 68 778 € kulutati kommunaalteenuste ja kohustuslike maksete (küte, vesi, üldelekter, kindlustus jne.) maksmiseks ja 224 € jäi ettemaksudeks. Vabaks jäi 36 001 €, millele lisanduvad muud äritulud ja finantstulud summas 179 €.

Seega saime laekumistest kasutada 2015. aasta jooksul elamu majandamiseks ja hooldamiseks 36 180 €.

Ühistu liikmete üldkoosolek 15.04.2015.a. kinnitas 2015. aastaks elamu majandamise ja hooldamise tuludeks 36 105 € ning kuludeks 21 862 €. ehk tulud pidid ületama kulusid 14 243€, võrra.

Elamu majandamise- ja hooldamiskulud korteriühistul olid faktiliselt 20 170 €. Seega oli 2015.a faktiline tegevustulem 16 010 €, ehk aasta lõpuks reservi summa on 88 304 €.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	95 245	78 473	2
Nõuded ja ettemaksed	831	809	3
Varud	7 290	9 526	4
Kokku käibevara	103 366	88 808	
Kokku varad	103 366	88 808	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	10 099	11 551	5
Kokku lühiajalised kohustused	10 099	11 551	
Kokku kohustused	10 099	11 551	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	4 963	4 963	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	72 294	56 078	
Aruandeaasta tulem	16 010	16 216	
Kokku netovara	93 267	77 257	
Kokku kohustused ja netovara	103 366	88 808	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	36 001	36 023	9
Kokku tulud	36 001	36 023	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-4 247	-5 280	10
Tööjõukulud	-15 923	-14 654	11
Kokku kulud	-20 170	-19 934	
Põhitegevuse tulem	15 831	16 089	
Muud finantstulud ja -kulud	179	127	12
Aruandeaasta tulem	16 010	16 216	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	15 831	16 089	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-22	767	
Varude muutus	2 236	-772	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 452	961	
Laekunud intressid	179	127	
Kokku rahavood põhitegevusest	16 772	17 172	
Kokku rahavood	16 772	17 172	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	78 473	61 301	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	16 772	17 172	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	95 245	78 473	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	4 963	56 078	61 041
Aruandeaasta tulem		16 216	16 216
31.12.2014	4 963	72 294	77 257
Aruandeaasta tulem		16 010	16 010
31.12.2015	4 963	88 304	93 267

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Arvestusmeetodid ja hindamisalused

Korteriühistu on koostanud 2015. aasta raamatupidamise aruande raamatupidamise seaduse prgr.17 alusel Eesti hea raamatupidamistava kohaselt.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtustega.

Lühiajalisi nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjade nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Korteriomanike makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, raamatupidamises kajastatakse neid vastavalt nõuete ja kohustusena.

Seotud osapooled

Seotud isikutega tehtud tehingud on tavapärased: arvestatakse töötajatele palka ja juhatuse liikmele juhatuse liikme tasu, makstakse isikliku auto kasutamise hüvitist Vabariigi Valitsuse poolt kehtestatud määrade piires.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arveldusarve Swedbank	92 847	75 567
Arveldusarve SEB Pank	2 398	2 906
Kokku raha	95 245	78 473

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	831	809
Kokku nõuded ostjate vastu	831	809

Lisa 4 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Müügiks ostetud kaubad	24	24	
Müümata võtmad	24	24	
Jaotamata kommunaalteenused	7 266	9 502	
Kokku varud	7 290	9 526	

2015.a. jaotamata kommunaalteenused

Tallinna Küte AS	5837 €
Tallinna Vesi AS	793 €
Alexela Energia AS	52 €
Eesti Energia AS	196 €
Tallinna Linnakantselei	241 €
Kone AS	132 €
OpusCapita OÜ	15 €
KOKKU	7266 €

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	7 118	7 118	6
Võlad töövõtjatele	980	980	7
Maksuvõlad	1 109	1 109	8
Muud võlad	328	328	
Muud viitvõlad	328	328	
Saadud ettemaksed	564	564	
Kokku võlad ja ettemaksed	10 099	10 099	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	9 370	9 370	6
Võlad töövõtjatele	981	981	7
Maksuvõlad	510	510	8
Muud võlad	329	329	
Muud viitvõlad	329	329	
Saadud ettemaksed	361	361	
Kokku võlad ja ettemaksed	11 551	11 551	

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Eesti Energia AS	196	192
Ragn-Sells AS	0	214
Tallinna Küte AS	5 836	8 316
Tallinna Vesi AS	793	710
Tallinna Linnakantselei	241	0
Alexela Energia AS	52	0
AS Kone	0	-132
Elektrimüügi AS	0	70
Kokku võlad tarnijatele	7 118	9 370

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Palga võlg	980	981
Kokku võlad töövõtjatele	980	981

Lisa 8 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	359	175
Sotsiaalmaks	702	324
Töötuskindlustusmaksed	48	11
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 109	510

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Laekumised korteriomanikelt	35 748	35 748
Keldribokside kasutamine	253	251
Välisukse puutevõti	0	24
Kokku liikmetelt saadud tasud	36 001	36 023

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Hoone ja krundi paremustamise kulud	1 054	1 163
Hoone ja krundi hooldamise kulud (tööjõu kuludeta)	2 658	1 824
Halduskulud (tööjõu kuludeta)	535	2 293
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 247	5 280

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	11 928	10 965
Sotsiaalmaksud	3 936	3 619
Töötuskindlustus	59	70
Kokku tööjõukulud	15 923	14 654
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 12 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Arvetelt saadud intressid, viivised	171	120
Pankadest saadud intressitulud	8	8
Makstud intressid	0	-1
Kokku muud finantstulud ja -kulud	179	127

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	72	72

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Nõuded	Nõuded
Asutajad ja liikmed	831	809

2015	Müügid
Asutajad ja liikmed	36 001

2014	Müügid
Asutajad ja liikmed	36 023

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	4 643	3 840
Juhatuse liikmele autokompensatsioon	0	575

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 17.04.2016

Korteriühistu Imanta 39 (registrikood: 80136305) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIVO JAKOBSON	Juhatuse liige	12.05.2016
TATJANA TSÕGANOVA	Juhatuse liige	13.05.2016

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6005949
Mobiiltelefon	+372 53978013
E-posti aadress	kumanta39@gmail.com