

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Rohu 23

registrikood: 80277891

tänava nimi ja maja number: Rohu tn 23

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10612

telefon: +372 5109312, +372 53421710, +372 53412580

e-posti aadress: djrp@planet.ee, vivateamrrmp@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 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 7 Muud tulud	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Lisa 11 Kommunaalmaksete vahendamine	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu Rohu 23 asutati 09.12.2008.a., millal kinnitati ühistu põhikiri.

Tegevuse eesmärk on korteriomandi eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu alustas iseseisvat majandustegevust 01.04.2009.a.

Korteriühistu osakapitali suuruseks on kokku 853,35 eurot.

Perioodil alates 01.01.11-31.12-2015.a. tulem on 13 eurot.

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

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 195	3 063	2
Nõuded ja ettemaksed	914	1 184	3
Kokku käibevara	5 109	4 247	
Kokku varad	5 109	4 247	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	646	694	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	3 357	2 460	5
Kokku lühiajalised kohustused	4 003	3 154	
Kokku kohustused	4 003	3 154	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	853	853	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	240	126	
Aruandeaasta tulem	13	114	
Kokku netovara	1 106	1 093	
Kokku kohustused ja netovara	5 109	4 247	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	2 892	4 368	6
Muud tulud	15	3	7
Kokku tulud	2 907	4 371	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-304	-1 854	8
Mitmesugused tegevuskulud	-2 590	-2 402	9
Muud kulud	0	-1	
Kokku kulud	-2 894	-4 257	
Põhitegevuse tulem	13	114	
Aruandeaasta tulem	13	114	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	8 444	10 018
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-7 327	-8 796
Laekunud intressid	15	3
Kokku rahavood põhitegevusest	1 132	1 225
Kokku rahavood	1 132	1 225
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	3 063	1 838
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 132	1 225
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 195	3 063

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	853	126	979
Aruandeaasta tulem		114	114
31.12.2014	853	240	1 093
Aruandeaasta tulem		13	13
31.12.2015	853	253	1 106

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Rohu 23 KÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Varad ja kohustused on lühiajalised, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast alates.

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.

Rahavoogude aruanne on koostatud otsesel meetodil.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses. Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi. Seisuga 31.12.2015.a. KÜ-l Rohu 23 ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Tulud

Ühistu liikmetelt saadud mittesihtotstarbelised tasud (hooldustasud, heakorrasasud, tasud üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse.

Sihtotstarbelised tasud ühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Kokku raha	4 195	3 063

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	899	899
Ostjatelt laekumata arved	899	899
Ettemaksed	15	15
Tulevaste perioodide kulud	15	15
Kokku nõuded ja ettemaksed	914	914
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 184	1 184
Ostjatelt laekumata arved	1 184	1 184
Muud nõuded	0	0
Laenunõuded	0	0
Kokku nõuded ja ettemaksed	1 184	1 184

Nõuded ostjate vastu on nõuded korteriühistu liikmetele. Liikmetelt on laekumata 899 eurot. Seal hulgas on liikmetelt laekumata 726 eurot detsembrikuu teenuste eest, millede tasumise tähtajad on jaanuaris 2016.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	611	611
Saadud ettemaksed	35	35
Muud saadud ettemaksed	35	35
Kokku võlad ja ettemaksed	646	646
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	587	587
Saadud ettemaksed	107	107
Muud saadud ettemaksed	107	107
Kokku võlad ja ettemaksed	694	694

Võlad tarnijatele on igakuised kommunaalmaksude ja raamatupidamisteenuse arved. Kõik arved on tasutud tähtaegselt jaanuaris 2016.

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	2 337	1 937	-1 472	-342	2 460
Aiamaja ehitusfond	-760	800	1 472	-1 512	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 577	2 737		-1 854	2 460
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 577	2 737		-1 854	2 460
	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks					
Remondifond	2 460	1 201		-304	3 357
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 460	1 201		-304	3 357
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 460	1 201		-304	3 357

Remonditasude jääk seisuga 31.12.2014 oli 2 460 eurot. Aruandeaastal esitati liikmetele remonditasude arveid summas 1 201 eurot. Remonditasude arvelt kaeti kulutusi summas 304 eurot. Seisuga 31.12.2015 oli remondifondi jääk 3 357 eurot.

2015.a. remondifondist tehtud kulutused:

- hämaraanduri vahetus 107,29 eurot
- luku parandust 67,27 eurot
- redel 129,44 eurot

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	2 588	2 514
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	304	1 854
Kokku liikmetelt saadud tasud	2 892	4 368

Hooldustasudena on kajastatud 2015 aastal elanikelt kogutud tasud eurodes:

- hooldus ja koristustasusid 1200
- gaasikatlamaja hooldustasud 592
- ATS hooldustasud 230
- raamatupidamine 336
- kindlustus 230

Kokku: 2588 eurot.

Vastavalt sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetele on perioodi tuluna kajastatud sihtotstarbelistest tasudest kaetud kulutused, mis on tehtud omavahendite arvelt (miinus saadud toetus). Remonditööd on remondifondi ja aiamaa ehitusfondist tehtud väljaminekud, mis on välja toodud lisas nr 5.

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	15	3
Netotulu kommunaalteenuste vahendamisest	0	0
Kokku muud tulud	15	3

Lisa 8 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	304	1 854
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	304	1 854

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Hoolduskulud	2 590	2 402
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 590	2 402

Aruande perioodi hoolduskuludena on kajastatud järgmised kulud eurodes:

- gaasiseadmete hooldus 324
- ATS hooldus 230
- raamatupidamisteenus 336
- pangateenused 26
- kindlustuskulu 230
- koristus, heakord 1200
- hoolduskulud 244

Kokku: 2590 eurot.

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	8

Raamatupidamiskohustuslane ei ole KÜ juhatusele arvestanud tasusid ega muid olulisi soodustusi.

Lisa 12 Kommunaalmaksete vahendamine

	Tulud	Kulud
Vesi ja kanalisatsioon	984,02	984,02
Prügivedu	366	366
Soojusenergia	2751,29	2751,28
Üldelekter	374,43	374,44
Kommunaalteenuste vahendamine kokku	4475,74	4475,74

Kommunaalteenuste vahendamise eest eraldi tasu ei võeta.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.06.2016

Korteriühistu Rohu 23 (registrikood: 80277891) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RAIT KALLASTE	Juhatuse liige	06.06.2016
MAREK UNT	Juhatuse liige	21.06.2016
ROBERT PETERSON	Juhatuse liige	21.06.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53421710
Mobiiltelefon	+372 53412580
Mobiiltelefon	+372 5109312
E-posti aadress	vivateamrmp@gmail.com
E-posti aadress	djrp@planet.ee