

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu A.Kapi 3

registrikood: 80239072

tänava/talu nimi, A. Kapi tn 3

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 10136

telefon: +372 5010323

e-posti aadress: erkki@tikk.ee, margus.pahtma@markit.ee, riina.kaljurand@icds.ee

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	9
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus.

Juhatus on 2-liikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatuse esimees. Juhatuse liikmetele eraldi tasu 2015.a. ei makstud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 555	718	2
Nõuded ja ettemaksed	2 040	3 480	3
Kokku käibevara	6 595	4 198	
Kokku varad	6 595	4 198	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	667	539	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	2 477	204	
Kokku lühiajalised kohustused	3 144	743	
Kokku kohustused	3 144	743	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 438	1 438	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 017	1 982	
Aruandeaasta tulem	-4	35	
Kokku netovara	3 451	3 455	
Kokku kohustused ja netovara	6 595	4 198	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	7 547	14 257	6
Muud tulud	10	48	7
Kokku tulud	7 557	14 305	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 140	-5 482	8
Mitmesugused tegevuskulud	-6 421	-8 788	9
Kokku kulud	-7 561	-14 270	
Põhitegevuse tulem	-4	35	
Aruandeaasta tulem	-4	35	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-4	35	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 440	-1 416	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	128	54	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	2 273	-1 654	
Kokku rahavood põhitegevusest	3 837	-2 981	
Kokku rahavood	3 837	-2 981	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	718	3 699	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 837	-2 981	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 555	718	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	1 438	1 981	3 419
Aruandeaasta tulem		35	35
Muud muutused netovaras		1	1
31.12.2014	1 438	2 017	3 455
Aruandeaasta tulem		-4	-4
31.12.2015	1 438	2 013	3 451

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu A.Kapi 3 on koostanud 2015.a.raamatupidamise aastaaruande raamatupidamise seaduse § 17 alusel Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsiipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

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

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

Seotud isikutega tehinguid ei toimunud.

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. Aruanne on koostatud eurodes.

Raha

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, mille jääk raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga. Sellel kirjel on kajastatud: Arvelduskontol Swedpangas 4 555 eurot.

Nõuded ja ettemaksed

Sellel kirjel näidatakse korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Korteriomanikelt laekumata arveid on summas 1 944 eurot.

Võlgnevus osakapitali osas on 96 eurot.

Tulud

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. Muude tulude kirjel on kajastatud tulu viivistest korteriomanikele tasumiseks esitatud nõuete järgi summas 10 eurot.

Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta.

Ümardamisest tekkinud tulud või kulud kajastatakse tulude ja kulude aruandes.

Kulud

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. Kommunaalmakseid on tekkepõhiselt arvestatud kuludes järgmiselt:

Küttekulud 5 455 eurot,

Vee- ja kanalisatsioonikulud 1 515 eurot,

Üldelektri kulud 445 eurot,

Prügiveo kulud 1 287 eurot.

Samad summad on kantud korteriomanike arvele, kusjuures võlad kommunaalmaksete varustajatele on kajastatud bilansikirjel "Võlad ja ettemaksed " ja nõuded korteriomanike vastu kirjel"Nõuded ja ettemaksed."

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Pank	4 555	718
Kokku raha	4 555	718

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 944	1 944
Ostjatelt laekumata arved	1 944	1 944
Muud nõuded	96	96
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 040	2 040
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 958	2 958
Ostjatelt laekumata arved	2 958	2 958
Muud nõuded	96	96
Ettemaksed	426	426
Tulevaste perioodide kulud	426	426
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 480	3 480

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	667	667
Kokku võlad ja ettemaksed	667	667
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	539	539
Kokku võlad ja ettemaksed	539	539

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tagastatud	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	1 655	3 827	-5 482	0
Muud sihtotstarbelised tasud	203	1		204
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 858	3 828	-5 482	204
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 858	3 828	-5 482	204
	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	0	4 299	-1 140	3 159
Muud sihtotstarbelised tasud	204		-886	-682
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	204	4 299	-2 026	2 477
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	204	4 299	-2 026	2 477

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	5 676	8 041
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 140	5 482
Kindlustus	731	734
Kokku liikmetelt saadud tasud	7 547	14 257

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	10	48
Kokku muud tulud	10	48

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	1 140	5 482
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	1 140	5 482

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Kindlustusmaksed	726	734
Haldus-ja hoolduskulud	5 682	8 041
Pangateenused	13	13
Kokku mitmesugused tegevuskulud	6 421	8 788

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	13	13
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 13.03.2016

Korteriühistu A.Kapi 3 (registrikood: 80239072) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JUHAN-MARKUS LAATS	Juhatuse liige	03.06.2016
AHTI REBANE	Juhatuse liige	03.06.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5010323
E-posti aadress	riina.kaljurand@icds.ee
E-posti aadress	erkki@tikk.ee
E-posti aadress	margus.pahtma@markit.ee