

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Vana Toomas

registrikood: 80252661

tänav a nimi, Sõpruse pst

maja ja korteri number: 215-50

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 13422

telefon: +372 5047860

e-posti aadress: vanatoomas1517@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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Laenukohustused	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Annetused ja toetused	10
Lisa 8 Muud tulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu Vana Toomas asutati 10.04.2007.a., mil kinnitati ühistu põhikiri. Äriregistris registreeriti KÜ Vana Toomas 29.05.2007.

Tegevust alustati 01.juunil 2007 a.

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

KÜ juhatus koosneb 3 liikmest ja juhatuse esimehele maksti töötasuks 6529 eurot (koos sotsiaalmaksudega).

2015.a. tulem on 1880 eurot.

Aruandeaastal oli korteriühistu palgal 2 töötajat ja töötajate töötasudeks maksti 5122 eurot (koos sotsiaalmaksudega).

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	95 004	83 728
Nõuded ja ettemaksed	18 644	25 400
Kokku käibevara	113 648	109 128
Kokku varad	113 648	109 128
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	7 638	9 230
Kokku lühiajalised kohustused	7 638	9 230
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	345 118	365 080
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	-260 249	-284 443
Kokku pikaajalised kohustused	84 869	80 637
Kokku kohustused	92 507	89 867
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	9 586	9 586
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	9 675	9 055
Aruandeaasta tulem	1 880	620
Kokku netovara	21 141	19 261
Kokku kohustused ja netovara	113 648	109 128

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	21 321	16 959
Annetused ja toetused	70 264	71 001
Muud tulud	193	254
Kokku tulud	91 778	88 214
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-70 292	-71 001
Mitmesugused tegevuskulud	-7 965	-7 406
Tööjõukulud	-11 651	-9 190
Kokku kulud	-89 908	-87 597
Põhitegevuse tulem	1 870	617
Muud finantstulud ja -kulud	10	3
Aruandeaasta tulem	1 880	620

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	1 870	617
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	6 756	2 062
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1 592	-6 583
Laekunud intressid	10	3
Kokku rahavood põhitegevusest	7 044	-3 901
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-19 962	-13 335
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	24 194	64 597
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	4 232	51 262
Kokku rahavood	11 276	47 361
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	83 728	36 367
Raha ja raha ekvivalentide muutus	11 276	47 361
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	95 004	83 728

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	9 586	9 055	18 641
Aruandeaasta tulem		620	620
31.12.2014	9 586	9 675	19 261
Aruandeaasta tulem		1 880	1 880
31.12.2015	9 586	11 555	21 141

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Vana Toomas 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes ühistu kassas olevat sularaha ning arvelduskonto jääke. Pangakonto jäägid on võrreldud pangaga, nende jäägid raamatupidamiskontodel võrduvad pangaväljavõtetel näidatud jääkidega. Sularaha kassas ei ole.

Sularahaarveldusi 2015.a. ei toimunud. Sellel kirjel on kajastatud:

Arveldusarve Swedbank 64 738 eurot

Arveldusarve SEB Pank 30 266 eurot

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena korteriomaniikele kajastatakse korteriomaniike tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Tulud

Korteriühistu tulude ja kulude arvestus toimub tekkepõhiselt st. majandustehingute toimumise perioodil sõltumata sellest, kas raha on laekunud või tasutud. Peetakse kinni tulude ja kulude vastavuse printsiibist - aruandeperioodi jooksul teenuste vahendamise ja müügi tuludest arvatakse maha samade teenuste realiseerimise kulud. Väljaminekuid, mida ei saa vastavusse viia tuludega, reguleeritakse aruande koostamisel nii, et antud perioodi jooksul tekkinud väljaminekud kajastatakse kuludena. Väljaminekud võetakse arvele nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskonto	95 004	83 728
Kokku raha	95 004	83 728

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	302	196
Sotsiaalmaks	459	319
Kohustuslik kogumispension		20
Töötuskindlustusmaksed	13	32
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	774	567

Lisa 4 Laenukohustused (eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised võlakirjad				
Pangalaen	345 118			345 118
Pikaajalised võlakirjad kokku	345 118			345 118
Laenukohustused kokku	345 118			345 118
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pangalaen	365 080			365 080
Pikaajalised laenud kokku	365 080			365 080
Laenukohustused kokku	365 080			365 080

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 089	6 089
Võlad töövõtjatele	775	775
Maksuvõlad	774	774
Kokku võlad ja ettemaksed	7 638	7 638
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 815	7 815
Võlad töövõtjatele	848	848
Maksuvõlad	567	567
Kokku võlad ja ettemaksed	9 230	9 230

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	775	503
Puhkusetasude kohustus	0	345
Kokku võlad töövõtjatele	775	848

Lisa 7 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2015	2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	70 264	71 001
Kokku annetused ja toetused	70 264	71 001

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	193	254
Kokku muud tulud	193	254

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	8 708	7 226
Sotsiaalmaksud	2 943	1 964
Kokku tööjõukulud	11 651	9 190
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	119	119
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	4 880	3 400

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.06.2016

Korteriühistu Vana Toomas (registrikood: 80252661) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ANVAR KIMA	Juhatuse liige	28.06.2016
URMAS VINTER	Juhatuse liige	28.06.2016
ERGO LAANSALU	Juhatuse liige	29.06.2016

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5047860
E-posti aadress	vanatoomas1517@gmail.com