

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Raua 51

registrikood: 80171566

tänava/talu nimi, Raua tn 51

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10152

telefon: +372 56472736

e-posti aadress: reettrei@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Tööjõukulud	12
Lisa 9 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Raua 51 KÜ on mittetulundusühing, mis asutati 25.02.2002.a.

Korterite arv- 10, korterite pind –1033 m²

Korteriühistu Raua 51 tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistut juhib 2-e liikmeline juhatus. KÜ jooksvat tegevust korraldab juhatuse liige Reet Trei.

Üldkoosolekuid on juhatuse poolt välja kuulutatud 1 ja toimunud on 1 üldkoosolek.

Juhatuse liikmele on 2015. aastal arvestatud tasu 1464 eurot. Kulu kokku koos sotsiaalmaksuga 1947 eurot.

Raamatupidamise teenust osutab raamatupidamise firma OÜ Ilvis Raamatupidamisbüroo (2015.a. kulu 720 EUR).

Koristajaga on sõlmitud töövõtuleping (2015.a. kulu 562 EUR)

Kommunaalmaksud vahendati 2015. aasta jooksul summas 8664 eurot AS-le Tallinna Küte, Tallinna Vesi, Imatra Elekter AS, Eesti Energia, Eesti Keskkonnateenused, Tallinna Jäätmekekesus.

Seisuga 31.12.2015.a on **korteriomanike viitvõlg** korteriühistu ees 1117 eurot.

Toimingud remondivahendite arvelt:

- Laenuintress - 958 EUR
- Tehnosüsteemide remont - 99 EUR
- Parkla rajamise eeltööd: maa-ala mõõdistus, joonise koostamine, kooskõlastused - 252 EUR
- Tööriistad - 28 EUR

2015. aastal tagastati laenu 4170 eurot. Remondivahendite kasutamata jääk seisuga 31.12.2015 on 5898 eurot.

Tasumata laenu jääk 31.12.2015 seisuga – 55735 eurot. Laenu lõpptähtaeg - 22.11.2027. Rahalisi vahendeid pangakontol seisuga 31.12.2015 - 5213.-eurot

2016. aastal on plaanis jätkata remonditasude korjamist samas suurusjärgus.

Juhatuse hinnangul on KÜ Raua 51 jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Reet Trei, juhatuse liige

Margus Soonvald, juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 213	4 119	
Nõuded ja ettemaksed	7 283	6 721	2
Kokku käibevara	12 496	10 840	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	51 466	55 752	2
Kokku põhivara	51 466	55 752	
Kokku varad	63 962	66 592	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 269	4 153	4
Võlad ja ettemaksed	1 356	1 607	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	5 898	4 216	6
Kokku lühiajalised kohustused	11 523	9 976	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	51 466	55 752	
Kokku pikaajalised kohustused	51 466	55 752	
Kokku kohustused	62 989	65 728	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	152	152	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	712	661	
Aruandeaasta tulem	109	51	
Kokku netovara	973	864	
Kokku kohustused ja netovara	63 962	66 592	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	5 302	5 405	7
Muud tulud	26	35	
Kokku tulud	5 328	5 440	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 862	-2 445	
Mitmesugused tegevuskulud	-848	-1 228	
Tööjõukulud	-2 509	-1 716	8
Kokku kulud	-5 219	-5 389	
Põhitegevuse tulem	109	51	
Aruandeaasta tulem	109	51	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	18 180	19 129
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-10 633	-11 376
Väljamaksed töötajatele	-1 340	-1 159
Laekunud intressid	14	0
Makstud intressid	-957	-1 179
Kokku rahavood põhitegevusest	5 264	5 415
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-4 170	-4 029
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-4 170	-4 029
Kokku rahavood	1 094	1 386
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 119	2 733
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 094	1 386
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 213	4 119

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	152	661	813
Aruandeaasta tulem		51	51
31.12.2014	152	712	864
Aruandeaasta tulem		109	109
31.12.2015	152	821	973

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raua 51 KÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga.

Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad

Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

Seadusest tulenevalt esitatakse 2015.a. aruanne elektrooniliselt ja on koostatud vastavuses kehtestatud elektroonilise taksonoomia vormidele.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses. Rahavoogude aruandes kajastatakse rahavoogusid põhitegevusest, investeerimis- ja finantseerimistegevusest otsesel meetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses. Algne soetusmaksumus sisaldab kõiki soetusega otseselt seotud tehingukulutusi.

Liikmetelt ja ostjalt laekumata arveid hinnatakse lähtudes tõenäoliselt laekuvatest

summatest. Seejuures hinnatakse iga ostja laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni ostja maksevõime kohta.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad tarnijatele, 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.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast; või ettevõtte pole tingimusteta õigust kohustise tasumist edasi lükata rohkem kui 12 kuud pärast bilansikuupäeva. Laenukohustusi, mille tagasimakse tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast, kuid mis refinantseeritakse pikaajaliseks pärast bilansipäeva, kuid enne aastaaruande kinnitamist, kajastatakse lühiajalistena.

Elamu remondiks saadi pangast pikaajalist laenu. Saadud pikaajaline laen on kajastatud KÜ kohustusena pangale. Saadud laenusumma samuti võetakse bilansis üles nõudena liikmete vastu laenu osas. Laenu intress võetakse nõudena liikmete vastu üles intresside tasumise hetkel. Sellisel kajastamisel on lähtunud asjaolust, et laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteriomaniike vastu.

Annetused ja toetused

Projektide sihtfinantseerimise kajastamisel lähtutakse tulude ja kulude vastavuse printsiibist. Saadud sihtfinantseerimise toetused kantakse tuludesse nende arvelt kulude tegemise aastal. Juhul, kui sihtfinantseerimist saadakse eelmiste perioodide kulude katteks, millega ei kaasne tulevikku suunatud tingimusi, kajastatakse see tuluna perioodis, millal sihtfinantseerimise vahendeid saadi. Kõik eeltoodud tulud kajastatakse tulude ja kulude aruandes samanimelistel kirjetel.

Tulud

Mittesihtotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud.

Sihtotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt (korteriühistu liikmete poolt maksavad tasud remontideks) kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks tasud on mõeldud.

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta ühistu kommunaalteenuste tarnijatele makstavaid summasid ühistu kuluna ega liikmetelt saadavaid kommunaalteenuste eest tasumiseks mõeldud summasid ühistu tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu muude tulude/kulude kirjel. Muud tulud on liikmetelt ja muudelt isikutelt arvestatud tulud viivistest ja leppetrahvidest. Muud tulud kajastatakse tulude ja kulude aruandes samanimelisel kirjel.

Intressitulud raha pangakontodel hoidmise eest kajastatakse tuludena aruandeperioodis, mille eest intressid on arvestatud.

Kulud

Üldhaldus-, heakorra- jm hoolduskulud on perioodikulud, mis kajastatakse selle perioodi kuludena, millal need kulud tehakse.

Remonditasud kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset remondikulud.

Pikaajalise laenu intressid kajastatakse kuluna selle aasta tulude ja kulude aruandes, millal need tasumisele kuuluvad.

Seotud osapooled

KÜ seotud osapoolteks on:

- korteriühistu liikmed (korteriomanikud);
- tegev- ja kõrgem juhtkond;
- revisjoni komisjoni liikmed.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	89	89		
Ostjatelt laekumata arved	89	89		
Muud nõuded	55 735	4 269	17 741	33 725
Laenunõuded	55 735	4 269	17 741	33 725
Liikmetelt laekumata arved	2 925	2 925		
Kokku nõuded ja ettemaksed	58 749	7 283	17 741	33 725
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	115	115		
Ostjatelt laekumata arved	115	115		
Muud nõuded	59 905	4 153	17 334	38 418
Laenunõuded	59 905	4 153	17 334	38 418
Liikmetelt laekumata arved	2 453	2 453		
Kokku nõuded ja ettemaksed	62 473	6 721	17 334	38 418

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	31	33
Sotsiaalmaks	52	52
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	83	85

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen	55 735	4 269	17 741	33 725	1.481 %	EUR	22.11.2027
Pikaajalised laenud kokku	55 735	4 269	17 741	33 725			
Laenukohustused kokku	55 735	4 269	17 741	33 725			

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen	59 905	4 153	17 334	38 418	1.681	EUR	22.11.2027
Pikaajalised laenud kokku	59 905	4 153	17 334	38 418			
Laenukohustused kokku	59 905	4 153	17 334	38 418			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 064	1 064
Võlad töövõtjatele	157	157
Maksuvõlad	83	83
Muud võlad	52	52
Muud viitvõlad	52	52
Kokku võlad ja ettemaksed	1 356	1 356

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	1 314	1 314
Võlad töövõtjatele	157	157
Maksuvõlad	85	85
Muud võlad	51	51
Muud viitvõlad	51	51
Kokku võlad ja ettemaksed	1 607	1 607

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonditasud	2 997	3 161	-1 942	4 216
Kindlustus	0	503	-503	0
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	2 997	3 664	-2 445	4 216
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	2 997	3 664	-2 445	4 216
	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonditasud	4 216	3 019	-1 337	5 898
Kindlustus		525	-525	
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 216	3 544	-1 862	5 898
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 216	3 544	-1 862	5 898

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2015	2014
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 402	2 922
Korteriühistute Liidu liikmemaks	38	38
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 337	1 942
Kindlustus	525	503
Kokku liikmetelt saadud tasud	5 302	5 405

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	1 884	1 387
Sotsiaalmaksud	625	463
Kokku tööjõukulud	2 509	1 850
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	0	-134
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	7	7
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	58 661		62 358	
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad		122		122

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	1 464	897

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Korteriühistu Raua 51 (registrikood: 80171566) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
REET TREI	Juhatuse liige	30.06.2016

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56472736
E-posti aadress	reettrei@gmail.com