

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 05.06.2014

aruandeaasta lõpp: 31.12.2014

nimi: Korterühistu Tartu Pärna allee 7

registrikood: 80371408

tänava/talu nimi, Pärna allee 7

maja ja korteri number:

alevik: Vahi alevik

vald: Tartu vald

maakond: Tartu maakond

postisihnumber: 60532

telefon: +372 5299022

e-posti aadress: peeter.randma@dtz.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

Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ-s kogutakse 0,05 eur/m² kohta remondifondi. Korteriühistu tööd korraldab juhatuse.

Korteriühistul ei ole palgalisi töötajaid. Juhatuse liikmetele ei makstud aruandeaastal juhatuse liikme tasusid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2014	05.06.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 424	0	2
Nõuded ja ettemaksed	4 231	0	3
Kokku käibevara	7 655	0	
Kokku varad	7 655	0	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	3 467	0	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	518	0	5
Kokku lühiajalised kohustused	3 985	0	
Kokku kohustused	3 985	0	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 670	0	
Kokku netovara	3 670	0	
Kokku kohustused ja netovara	7 655	0	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	05.06.2014 - 31.12.2014	05.06.2014 - 05.06.2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	3 209	0	6
Muud tulud	7	0	7
Kokku tulud	3 216	0	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-71	0	8
Mitmesugused tegevuskulud	-3 145	0	9
Kokku kulud	-3 216	0	
Põhitegevuse tulem	0	0	
Aruandeaasta tulem	0	0	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	05.06.2014 - 31.12.2014	05.06.2014 - 05.06.2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-4 231	0
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 467	0
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	589	0
Muud rahavood põhitegevusest	-71	0
Kokku rahavood põhitegevusest	-246	0
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud osakapital	3 670	0
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	3 670	0
Kokku rahavood	3 424	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	3 424	0
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 424	0

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
05.06.2014	0	0	0
Aruandeaasta tulem		0	0
Asutajate ja liikmete sissemaksed	3 670		3 670
31.12.2014	3 670		3 670

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Tartu Pärna allée 7 2014a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud vastavalt Raamatupidamise Toimkonna juhendi RTJ 14-le ja on kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamisseaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulemiaruanDES kuluna ega tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuetena ja kohustustena.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansi kirjel "Raha" rahalisi vahendeid pangas. Korteriühistu sularahas ei arvelda.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja ettemaksed on ühistu tavapärase põhitegevuse käigus tekkinud lühiajalised nõuded ja ettemaksed. Nõudeid ostjate vastu kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses s.o. nominaalväärtus miinus vajadusel tehtud allahindlused. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Finantskohustused

Finantskohustused on võlad tarnijatele, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused, mis võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab kõiki soetamisega otseseid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Finantskohustusi liigitakse lühiajaliseks kui selle tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast.

Tulud

Liikme- ja sisseastumismakse ja muid mittesihotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt (nt, korteriühistu liikmetelt kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodid, mille eest nad on tasunud.

Sihotstarbelisi tasusid ühingu liikmetelt (nt. korteriühistu liikmete poolt makstavad remonditasud) kajastatakse lähtudes juhendis RTJ 12 kirjeldatud sihtfinantseerimise arvestuse põhimõttest s.o. kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Korteriühistu vahendab kommunaalmakseid teenuse pakkuja ja korteriomanike vahel. KÜ ei kajasta makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid tuluna, vastavalt nõuete ja kohustustena. TulemiaruanDES kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest tekkinud netotulu või netokulu.

Kulud

Sihotstarbelised kulud on korteriühistu majandustegevuse aastakavas fikseeritud kulud ning nende finantseerimine toimub saadud tuludest s.o. tuludest, mis kajastatakse tuluna selles perioodis, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks on nad mõeldud.

Kulude arvestust peetakse tekkepõhiselt.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2014	05.06.2014
pangakonto	3 424	0
Kokku raha	3 424	0

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	4 195	4 195
Ostjatelt laekumata arved	4 195	4 195
Muud nõuded	36	36
Viitlaekumised	36	36
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 231	4 231
	05.06.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu		0
Ostjatelt laekumata arved		0
Muud nõuded		0
Viitlaekumised		0

Ostjatelt laekumata arved summas 4195 eurot- sellel kirjel on korteriomanikelt laekumata arved kommunaalteenuste eest, s.h. detsember 2014 esitatud arved summas 3523 eurot, mille maksetähtaeg on jaanuaris 2015.

Viitlaekumised - sellel kirjel on liivakonteineri eest esitatud arve, mille makse tähtaeg on jaanuar 2015.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 467	3 467
Kokku võlad ja ettemaksed	3 467	3 467
	05.06.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele		0

Võlad tarnijatele koosneb alljärgnevate teenuste eest:

haldus,hooldus 504.-

gaas 1894.-

elekter 685.-

prügivedu 105.-

vesi ja kanalisatsioon 279.-

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	05.06.2014	Saadud	Tulu	05.06.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Siht finantseerimine tegevuskuludekd	0			0
	05.06.2014	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Sihtfinantseerimine tegevuskuludekd	0	589	-71	518
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	0	589	-71	518
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0	589	-71	518

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	05.06.2014 - 31.12.2014	05.06.2014 - 05.06.2014
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 138	0
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	71	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	3 209	0

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	05.06.2014 - 31.12.2014	05.06.2014 - 05.06.2014
vahendusteenus	7	0
Kokku muud tulud	7	0

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	05.06.2014 - 31.12.2014	05.06.2014 - 05.06.2014
Remonditööd	71	0
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	71	0

Remondifondist tehtud kulutused:
materjal 3.-
el.pirnid 13.-
killu vedu 19.-
liivakonteiner 36.-

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	05.06.2014 - 31.12.2014	05.06.2014 - 05.06.2014
halduskulud	2 146	0
hoolduskulud	998	0
vahendusteenus	1	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 145	0

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2014	05.06.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	25	0
Juriidilisest isikust liikmete arv	3	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 11.05.2016

Korteriühistu Tartu Pärna allee 7 (registrikood: 80371408) 05.06.2014 - 31.12.2014 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
PEETER MUNA	Juhatuse liige	30.06.2016
Resolutsioon:	Juhatus kinnitab aruande.	

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5299022
E-posti aadress	peeter.randma@dtz.ee