

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Vana-Kalamaja 3b Korterühistu

registrikood: 80127878

tänavatalu nimi, Vana-Kalamaja tn 3b-1
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10412

telefon: +372 6413323

e-posti aadress: siiripuskar@hotmail.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 6 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	10
Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korterühistu aruandeaasta põhitegevuse tulud olid 1005 eurot ja kulud olid 1005 eurot, mis sisaldab hooldus- ja remonditöid summas 290 eurot.

Korterühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt 2015 aasta majandustegevuse aastakavale. Füüsilistele isikutele kuulub neli (krt.2, krt 3, krt 4, krt 6) korterit ning juriidilisele isikule kuulub kaks (krt 1, krt 5) korterit.

Korterühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb kahest liikmest.

Aruandeaastal töötasusuid ega ka juhatuse liikmetele tasu ei arvestatud.

Aruandeaastal teostati remondifondi rahadega jooksvaid hooldus- ja remonditöid.

2016 aastal jätkatakse vajalike hooldus-ja remonditöödega.

Siiri Puskar
Juhatuse liige

Katrin Lõoke
Juhatuse liige

Tallinn, 2016

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	1 073	1 082	2
Nõuded ja ettemaksed	94	96	3,8
Kokku käibevara	1 167	1 178	
Kokku varad	1 167	1 178	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	212	223	4, 8
Kokku lühiajalised kohustused	212	223	
Kokku kohustused	212	223	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	111	111	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	844	830	
Aruandeaasta tulem	0	14	
Kokku netovara	955	955	
Kokku kohustused ja netovara	1 167	1 178	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	1 005	977	5
Kokku tulud	1 005	977	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-482	-300	6
Mitmesugused tegevuskulud	-523	-663	7
Kokku kulud	-1 005	-963	
Põhitegevuse tulem	0	14	
Aruandeaasta tulem	0	14	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	0	14	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	2	151	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-11	-3 126	
Kokku rahavood põhitegevusest	-9	-2 961	
Kokku rahavood	-9	-2 961	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	1 082	4 043	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-9	-2 961	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	1 073	1 082	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	111	830	941
Aruandeaasta tulem	0	14	14
31.12.2014	111	844	955
Aruandeaasta tulem	0	0	0
31.12.2015	111	844	955

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korterühistu Vana - kalamaja 3 B 2015 aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti vabariigi hea raamatupidamistavaga.

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

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse meedist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevides arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangas.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses.

Korteriomani kehtestatud arveid on hinnatud bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadeldud iga nõuet eraldi.

Ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

Finantskohustused

Kohustused on kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses.

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.

Finantskohustuse kajastamine lõpetatakse siis, kui see on tasutud, tühistatud või aegunud.

Tulud

Tulude koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Tulud koosnevad mitte-sihtotstarbelistest ja sihtotstarbelistest tuludest. Mitte-sihtotstarbelised tasud on korteriühistu liikmetelt kogutavad hooldustasud ja tasud üldkulude katteks, mis kajastatakse tuluna nendel perioodidel, millal leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõudena.

Tulevaste perioodide tulud

Remondi- ja hooldustasude kirjel näidatakse remondi- ja hooldustasude ettemakseid tulevaste perioodide kulude katteks.

Kulud

Kulude koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Kulud koosnevad haldus- ja hooldustasudest. Korterühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse kuluna nendel perioodidel, millal leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt kohustusena.

Seotud osapooled

Seotud osapoolteks loetakse korteriühistu liikmeid.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse ja finantseerimise rahavooks.

Põhitegevuse rahavood on kajastatud kaudsel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	84	98
Arvelduskonto	989	984
Kokku raha	1 073	1 082

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, raha jääk vastaval raamatupidamiskontol võrdub pangaväljavõttel näidatud jäägiga.

Sularaha kassas on aastavahetuse seisuga inventeeritud.

Sularaha jääk kassas võrdub kassa jäägiga raamatupidamise andmetel.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	94	94
Kokku nõuded ja ettemaksed	94	94
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	96	96
Kokku nõuded ja ettemaksed	96	96

Nõuded sisaldavad korteriomani poolt tasumata hooldustasusud, remonditasude ja kommunaalmaksete summad.

Nõuded korteriomani vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes iga nõuet eraldi.

Ebatõenäoliselt laekuivaid nõudeid ei ole.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	44	44
Saadud ettemaksed	168	168
Tulevaste perioodide tulud	168	168
Kokku võlad ja ettemaksed	212	212
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	49	49
Saadud ettemaksed	174	174
Tulevaste perioodide tulud	174	174
Kokku võlad ja ettemaksed	223	223

Remonditasude laekumise ja kasutamise detailne informatsioon 2014 ja 2015 aastal:

Remondifondi jääk 2015 aasta alguses 174

Arvestati remonditasusid 0,00

Kanti remondikulude katteks -6

Remondifondi jääk aasta lõpuks 168

Remondifondi jääk 2014 aasta alguses 3 288

Arvestati remonditasusid 0,00

Kanti remondikulude katteks -152

Endistele korteriomaniikele teostatud väljamaksed -2 962

Remondifondi jääk aasta lõpuks 174

Lisa 5 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	863	825
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	142	152
Kokku liikmetelt saadud tasud	1 005	977

Lisa 6 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Hooldustööd	290	300
Uurimis- ja arengukulud	111	0
Riiklikud ja kohalikud maksud	81	0
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	482	300

Lisa 7 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Prügivedu	199	195
Vesi-ja kanalisatsioon	297	421
Elektrienergia	27	47
Kokku mitmesugused tegevuskulud	523	663

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	4	4
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	0

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	94	168	96	174

Korterühistu liikmetest kuulub:

jaan.-sept. - füüsilistele isikutele kuus korterit (krt.1 - 6)

okt.-dets. - füüsilistele isikutele neli korterit (krt. 2, 3, 4, 6) ja juriidilisele isikule kuulub kaks korterit (krt.1 ja 5).

Alates 2015 aasta juuni kuust muutusid korterite numbrid:

krt.nr.1 endine nr.18

krt.nr.2 endine nr.19

krt.nr.3 endine nr.16

krt.nr.4 endine nr.17

krt.nr.5 endine nr.17a

krt.nr.6 endine nr.19c

28.augustil toimus korteriomandite kinnistamisavalduse notariaalne kinnitamine ja kinnistusametile esitamine, oktoobris kinnitati kinnistusametis korteriomandite kanded.

Nõuete saldod on korteriühistu liikmetele detsembris esitatud üüri- ja kommunaalteenuste arved, mille maksetähtaeg on jaanuaris 2016 (vt. Lisa 3).

Kohustuste saldod on korteriühistu liikmete poolt makstud remondi- ja hooldustööde jaoks kogutud fondi jääk (Vt. lisa 4).

Juhtkonnale aruandeaastal tasu ei arvestatud.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 21.06.2016

Vana-Kalamaja 3b Korterühistu (registrikood: 80127878) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIIRI PUSKAR	Juhatuse liige	28.06.2016
Resolutsioon:	Käesolevaga kinnitan Korterühistu Vana-Kalamaja 3B majandusaasta	
KATRIN LÖÖKE	Juhatuse liige	30.06.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6413323
E-posti aadress	siiripuskar@hotmail.ee