

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Tartu mnt 50A

registrikood: 80359117

tänavanimi: Tartu mnt 50a-94

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 10115

telefon: +372 5017141

e-posti aadress: tartumnt50a@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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Muud kulud	12
Lisa 13 Seotud osapooled	12
Lisa 14 Tarbimisteenuste vahendamine	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

KÜ Tartu mnt 50A on loodud 23.07.2013.a. Tegevuse eesmärgiks on korterimandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistu kogus vahendeid haldus- ja hooldustasudeks, heakorraks ning remondiks vastavalt majandustegevuse aastakavale. Remondikulud kogutakse kokku jooksvalt, suuremate tööde jaoks kasutatakse remondifondi vahendeid.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. KÜ Tartu mnt 50A juhatuses on viis liiget.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	26 905	12 811	2
Nõuded ja ettemaksed	25 626	21 842	3
Kokku käibevara	52 531	34 653	
Kokku varad	52 531	34 653	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	23 705	18 845	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	13 615	4 166	6, 9
Kokku lühiajalised kohustused	37 320	23 011	
Kokku kohustused	37 320	23 011	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	11 872	11 872	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	-230	0	
Aruandeaasta tulem	3 569	-230	
Kokku netovara	15 211	11 642	
Kokku kohustused ja netovara	52 531	34 653	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	30 524	38 828	7
Muud tulud	5 412	1 640	8
Kokku tulud	35 936	40 468	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-268	-4 319	9
Mitmesugused tegevuskulud	-30 489	-34 809	10
Muud kulud	-1 610	-1 570	12
Kokku kulud	-32 367	-40 698	
Põhitegevuse tulem	3 569	-230	
Aruandeaasta tulem	3 569	-230	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	3 569	-230
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-3 784	-21 842
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	14 309	23 011
Kokku rahavood põhitegevusest	14 094	939
Rahavood finantseerimistegevusest		
Laekunud osakapital	0	11 872
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	11 872
Kokku rahavood	14 094	12 811
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 811	0
Raha ja raha ekvivalentide muutus	14 094	12 811
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	26 905	12 811

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
Aruandeaasta tulem		-230	-230
Asutajate ja liikmete sissemaksed	11 872		11 872
31.12.2014	11 872	-230	11 642
Aruandeaasta tulem		3 569	3 569
31.12.2015	11 872	3 339	15 211

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Tartu mnt. 50a 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seadusega ning seda täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantavad juhendid.

KÜ Tartu mnt. 50a raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena korteriomanike vastu kajastatakse nõudeid liikmete vastu (esitatud arved vahendatud tarbimisteenuste eest ja põhikirja ning koosoleku otsuste alusel kehtestatud sihtotstarbeliste ja mittesihtotstarbeliste maksete eest). Kõik nõuded bilansis on hinnatud tõenäoliselt laekuvateks.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi.

Lühi- ja pikaajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Tulud

Liikmetelt saadud mittesihtotstarbelisi tasusid kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need on tasutud.

Sihtotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Muude tuludena kajastatakse tulude ja kulude aruandes tarbimisteenuste vahendamisest tekkinud vahe.

Intressitulu arvestatakse tekkepõhiselt.

Kulud

Mitmesuguste tegevuskuludena näidatakse administratiivsetel ja muudel põhitegevusega seotud eesmärkidel ostetud teenuste kulu.

Sihtotstarbeliste kuludena on kajastatud tulude-kulude aruandes aruandeaastal tehtud elamu remondikuludid.

Seotud osapooled

KÜ Tartu mnt. 50a aastaaruande koostamisel on loetud seotud osapoolteks:

- omanikke (emaettevõtte ning emaettevõtet kontrollivad või selle üle olulist mõju omavad isikud);
- tegev- ja kõrgemat juhtkonda;
- eespool loetletud isikute lähedasi pereliikmeid ja nende poolt kontrollitavaid või nende olulise mõju all olevaid ettevõtteid.

KÜ seotud isikuteks on kü liikmed, juhatuse liikmed ja revisjonikomisjoni liikmed.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Swedbank	23 274	11 374
LHV Pank	3 631	1 437
Kokku raha	26 905	12 811

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded seotud osapoolte vastu	25 090	25 090
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	536	536
Kokku nõuded ja ettemaksed	25 626	25 626
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	21 373	21 373
Ostjatelt laekumata arved	21 373	21 373
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	469	469
Kokku nõuded ja ettemaksed	21 842	21 842

Maksetähtaja ületanud nõuded seotud osapoolte vastu seisuga 31.12.2015 on 4584 eurot.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks
Käibemaks		789	469
Ettemaksukonto jääk	536		
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	536	789	469

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	21 306	21 306	
Maksuvõlad	789	789	4
Saadud ettemaksed	1 610	1 610	
Tulevaste perioodide tulud	1 610	1 610	
Kokku võlad ja ettemaksed	23 705	23 705	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	18 845	18 845	
Kokku võlad ja ettemaksed	18 845	18 845	

Võla tarnijatele moodustavad detsembri teenuste eest esitatud arved, millede maksetähtaeg ei ole veel saabunud.

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	0	8 485	-4 319	4 166
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		8 485	-4 319	4 166
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	0	8 485	-4 319	4 166

	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	4 166	9 717	-268	13 615
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 166	9 717	-268	13 615
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 166	9 717	-268	13 615

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Kindlustus	1 483	3 868
Haldustasud	8 043	23 635
Hooldustasud	2 976	0
Klaasimisprojekt	1 300	0
Heakorratasud	9 272	0
Liftihooldus	1 356	0
Garaažiukse hooldustasu	118	0
Kulumaterjalid	5 311	7 006
Sihotstarbelised tasud		
Remondifod	665	4 319
Kokku liikmetelt saadud tasud	30 524	38 828

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Rendi- ja üüritulu	3 900	0
Kindlustushüvitis	387	0
Korteri tehtud tööd	1 123	1 570
Muud	2	70
Kokku muud tulud	5 412	1 640

Lisa 9 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	0	4 319
Revisjon	250	0
Liikumisanduri reguleerimine	18	0
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	268	4 319

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Kindlustus	1 484	3 868
Haldusteenus	8 043	23 625
Hooldusteenus	2 976	0
Heakorrateenus	10 344	0
Klaasimisprojekt	1 300	0
Kulumaterjalid	6 010	6 848
Muud	332	468
Kokku mitmesugused tegevuskulud	30 489	34 809

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 12 Muud kulud

(eurodes)

	2015	2014
Korteriis tehtud tööd	1 223	1 570
Klaasimine (kindlustushüvitis)	387	0
Kokku muud kulud	1 610	1 570

Lisa 13 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	67	67
Juriidilisest isikust liikmete arv	20	20

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	25 090	13 218	21 373	4 166

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Lisa 14 Tarbimisteenuste vahendamine

Kululiik	Tulu	Kulu	Tulem
Prügivedu	5009,19	5009,20	-0,01
Küte	38168,16	38168,26	-0,10
Vesi- ja kanalisatsioon	11195,27	11195,11	0,16
Elekter	48326,10	48325,97	0,13
Kokku			0,18

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Korteriühistu Tartu mnt 50A (registrikood: 80359117) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5017141
E-posti aadress	tartumnt50a@gmail.com