

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu TRUMMI 4 KODU

registrikood: 80223292

tänava/talu nimi, Trummi tn 4

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 12616

e-posti aadress: raamatupidaja@olemar.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	8
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	9
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	9
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 9 Tööjõukulud	10
Lisa 10 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Tegevusaruanne

Korteriühistu „Trummi 4 Kodu“ (Edaspidi KÜ) moodustati 07.04.2005. aastal, millal kinnitati üldkoosoleku poolt põhikiri. KÜ tegutseb iseseisva juriidilise isikuna, tegevuse eesmärk on elamu ja selle juurde kuuluva maa ühine haldamine ja hooldamine ning seoses sellega KÜ liikmete ühiste huvide esindamine. KÜ juhatus on valitud korteriühistu 30.06.2015.a üldkoosolekul neljaliikmelisena ja kaheks aastaks koosseisus: Ellen Kaasik,, Jaanus Laurisaar, Roland Rannus, Mikk Talpsepp. 2015. aastal toimus kokku 14 juhatuse koosoleku (sh e-keskkonnas), mille otsused on protokollitud. Lisaks toimusid mitmed juhatuse arutelud korteriühistu jooksvate küsimuste lahendamiseks vastavalt vajadusele kuid mitte harvem kui 1 kord kolme kuu jooksul.

Korteriühistu sihtotstarbeline remonditasu 2015. aastal on vastavalt 10.06.2013 KÜ üldkoosoleku otsusele (nr 4.4) 1 euro/ korteri m² (mis sisaldab sihtotstarbelisi remondikuluseid ja majanduskuluseid). Sihtotstarbelise makse fondi lisandusid tulud ASilt Starman renditeenuse ja elektrienergiatarbimise eest ning KÜ-lt Raja 7a elektrienergia tarbimise eest hooviala valgustamisel kokku 300 eurot.

2015. aastal teostatud remonditöid finantseeriti KÜ sihtotstarbelise maksena kogutud remondifondist ja eelnevalt kogutud majanduskuludest. 2015.aastal maksti juhatuse liikmele juhatuse tasu. 2015.a. on KÜ-l sõlmitud töövõtulepingud sise-ja väliskoristuse teenuse osutamiseks.

Vastavalt 30.06.2015.a üldkoosoleku poolt kinnitatud 2015.a majanduskavale ei olnud planeeritud suuremaid renoveerimistöde investeringuid, kuid otsustati jätkata põhjalikku ettevalmistust maja seisukorra parandamiseks ja küttekulude minimeerimiseks. Tulenevalt planeeritavatest suuremahulistest maja renoveerimistöödest otsustas 30.06.2015.a üldkoosolek sõlmida leping tehnilise konsultandiga, kes omab suurt KÜ-de renoveerimise alast kogemust ja aitaks ettevalmistada renoveerimisprojekti lähteülesande. Tehnilise eksperdi esimese etapi (töö maksumusega 480 eurot) ülesandeks oli koostada maja renoveerimise, sh soojustamise, ettepanekud üldkoosolekule lähtuvalt parimatest teadmistest, maja tehnilistest vajadustest, finantseerimise- ja korteriomanike võimalustest. Analüüsides tehnilise eksperdi poolt esitatud renoveerimisetpanekuid, otsustas 30.06.2016 üldkoosolek valida maja renoveerimise projekti alternatiiviks variandi ilma SA Kredex'i toetuseta, st tööd, mis on kindlasti vajalik ära teha maja jätkusuutlikkuse tagamiseks, kuid ei vasta SA Kredex uuel rahastamise perioodil kehtestatud rangetele, suuremahulisi korterisiseseid ümberehitustöid vajavatele ventilatsiooni ja küttesüsteemi nõuetele.

Koos eelnevatel aastatel kogutud sihtotstarbeliste maksetega (sh majanduskulu), saadud tuludega (AS Starman, KÜ Raja 7) moodustab sihtotstarbe fondi jääk seisuga 31.12.2015.a kokku 55 841 eurot.

2015.aastal kulutati sihtotstarbelisi makseid remondi- ja majanduskuludeks kogutud raha alljärgnevalt:

	/EUR/
Maja rekonstrueerimise tehniline konsultatsioon	480,0
Soojusvaheti pesu	252,0
2.trepikoja lukustuse remont, el.vasturaua vahetus, el.kaitse vahetus juhtimisplakis	108,5
Autovärava (nr 2) hammasrataste ja automaatika ja jalgvärava sulguri remont	105,0
Kaastundeavaldused (2 tk)	105,0
Lehekottide äravedu (42 tk)	79,8
Sise-ja väliskoristusvahendid	68,7
Valgustite remont	64,9
Jalgvärava kontrolleri vahetus	56,5

KOKKU 1 320

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	67 697	43 744
Nõuded ja ettemaksed	6 382	8 369
Kokku käibevara	74 079	52 113
Kokku varad	74 079	52 113
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Võlad ja ettemaksed	4 089	4 563
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	55 841	33 977
Kokku lühiajalised kohustused	59 930	38 540
Kokku kohustused	59 930	38 540
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	6 174	6 174
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	7 398	5 790
Aruandeaasta tulem	577	1 609
Kokku netovara	14 149	13 573
Kokku kohustused ja netovara	74 079	52 113

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	11 616	11 873
Muud tulud	0	229
Kokku tulud	11 616	12 102
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-1 320	-1 620
Mitmesugused tegevuskulud	-3 600	-3 099
Tööjõukulud	-5 691	-5 736
Muud kulud	-433	0
Kokku kulud	-11 044	-10 455
Põhitegevuse tulem	572	1 647
Intressikulud	0	-42
Muud finantstulud ja -kulud	5	4
Aruandeaasta tulem	577	1 609

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	572	1 647
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 987	876
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-475	261
Laekunud intressid	5	4
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	21 864	14 468
Muud rahavood põhitegevusest	0	-103
Kokku rahavood põhitegevusest	23 953	17 153
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenude tagasimaksed	0	7 053
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	7 053
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	0	-7 053
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	-7 053
Kokku rahavood	23 953	17 153
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	43 744	26 591
Raha ja raha ekvivalentide muutus	23 953	17 153
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	67 697	43 744

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	6 174	5 790	11 964
Aruandeaasta tulem		1 609	1 609
31.12.2014	6 174	7 399	13 573
Aruandeaasta tulem		577	577
Muud muutused netovaras		-1	-1
31.12.2015	6 174	7 975	14 149

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu on koostanud 2015.a. raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seaduse §17 Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsiipidega ja Raamatupidamistoimkonna juhenditega. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud perioodi 01.01.2015-31.12.2015 kohta. Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasel väärtusel. Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtustega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Korteriühistu osakapitali moodustamisel on lähtutud KÜS §6 ja §8.

Seotud isikuteks on KÜ liikmed, juhatus ja revisjonikomisjon. Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. KÜ põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud.

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude printsiibist lähtuvalt. Makstud kommunaal maksed summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna, ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Rahavoogude aruandes kajastatakse KÜ aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudena. Põhitegevuse rahavood on kajastatud kaudsel meetodil, investeerimis-ja finantseerimistegevuse rahavood otsesel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskonto Swedbank	67 697	43 744
Kokku raha	67 697	43 744

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	6 276	6 276
Ostjatelt laekumata arved	6 276	6 276
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	106	106
Kokku nõuded ja ettemaksed	6 382	6 382
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	8 369	8 369
Kokku nõuded ja ettemaksed	8 369	8 369

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 743	3 743
Võlad töövõtjatele	170	170
Maksuvõlad	176	176
Kokku võlad ja ettemaksed	4 089	4 089
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 563	4 563
Kokku võlad ja ettemaksed	4 563	4 563

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tallinna Vesi AS	403	351
Ragn-Sells AS	83	89
Tallinna Küte AS	2 916	3 383
Eesti Energia AS	173	201
Võlad töövõtjatele	0	315
Haldus KUNINGAS OÜ	168	0
Maksuvõlad	0	224
Kokku võlad tarnijatele	3 743	4 563

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	19 509	14 468	-1 620	33 977
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	19 509	14 468	-1 620	33 977
	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	33 977	23 184	-1 320	55 841
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	33 977	23 184	-1 320	55 841

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	8 978	10 211
Kom.teenuste vahe	1	0
Laekunud viivised	266	0
Kindlustus	676	0
Muud tulud	375	0
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	1 320	1 620
Laenuintress	0	42
Kokku liikmetelt saadud tasud	11 616	11 873

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Hooldustasud	3 082	3 082
Panga teenustasud	12	17
Kindlustus	338	0
Heakord	168	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	3 600	3 099

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	4 261	4 290
Sotsiaalmaksud	1 430	1 446
Kokku tööjõukulud	5 691	5 736
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	2

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	30	30

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	6 276	4 089	8 369	4 564

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	5 691	1 332

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Korteriühistu TRUMMI 4 KODU (registrikood: 80223292) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ELLEN KAASIK	Juhatuse liige	14.07.2016
Resolutsioon:	Aruanne kinnitatud ja heakskiidetud KÜ üldkoosoleku poolt 19.05.2016	
JAANUS LAURISAAR	Juhatuse liige	14.07.2016

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	raamatupidaja@olemar.ee