

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: korteriühistu Sõpruse pst. 159b

registrikood: 80211828

tänavatalu nimi, Sõpruse pst 159b
maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13414

telefon: +372 56909707

e-posti aadress: info@majavara.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	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 7 Muud tulud	10
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Lisa 11 Kommunaalmaksete vahe	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Sõpruse pst 159b asutati 17.09.2004.a., millal kinnitati ühistu põhikiri.

Tegevuse eesmärk on korterimandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. EMTAK kood 68321 (Hoonete ja üürimajade haldus).

Korteriühistu alustas iseseisvat majandustegevust 01.11.2004.a.

Korteriühistu osakapitali suuruseks on 1,662 eurot ühistu liikmele kuuluva korterimandi eseme reaalosa (eluruum või mitteeluruum) m² kohta, kokku 2425 eurot.

2015.a. tulem on 1129 eurot.

Aruandeaastal korteriühistu palgal töötajaid ei olnud ja juhatuseliikmeile väljamakseid ka ei tehtud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	19 535	14 763	2
Nõuded ja ettemaksed	10 229	10 021	3
Kokku käibevara	29 764	24 784	
Kokku varad	29 764	24 784	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	5 006	5 487	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	21 204	15 078	5
Kokku lühiajalised kohustused	26 210	20 565	
Kokku kohustused	26 210	20 565	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 425	2 425	
Aruandeaasta tulem	1 129	1 794	
Kokku netovara	3 554	4 219	
Kokku kohustused ja netovara	29 764	24 784	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	13 653	11 727	5,6
Muud tulud	762	737	7
Kokku tulud	14 415	12 464	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-707	-1 307	5
Mitmesugused tegevuskulud	-12 581	-9 363	8
Kokku kulud	-13 288	-10 670	
Põhitegevuse tulem	1 127	1 794	
Muud finantstulud ja -kulud	2	0	
Aruandeaasta tulem	1 129	1 794	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	53 735	57 742	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-48 965	-52 092	
Laekunud intressid	2	0	
Kokku rahavood põhitegevusest	4 772	5 650	
Kokku rahavood	4 772	5 650	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 763	9 113	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	4 772	5 650	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	19 535	14 763	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	2 425	1 069	3 494
Aruandeaasta tulem		1 794	1 794
Muud muutused netovaras		-1 069	-1 069
31.12.2014	2 425	1 794	4 219
Aruandeaasta tulem		1 129	1 129
Muud muutused netovaras		-1 794	-1 794
31.12.2015	2 425	1 129	3 554

2014. aruandeaasta akumuleeritud tulemi summas 1794 EUR suunamine 2015 aastal avariitöödefondi.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Sõpruse pst 159b 2014.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrused, EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud soovitusel.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes ühistu kassas olevat sularaha ning arvelduskonto jääke. Pangakonto jäägid on võrreldud pangaga, nende jäägid raamatupidamiskontodel võrduvad pangaväljavõtetel näidatud jääkidega. Sularaha kassas on aastavahetuse seisuga inventeeritud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ 2, muuhulgas:

- lühiajaliste nõuete käsitletakse nõudeid, mille tasumise tähtajad on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;
- pikaajaliste nõuete käsitletakse nõudeid, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

Tulud

Korterühistu tulude ja kulude arvestus toimub tekkepõhiselt, st. majandustehingute toimumise perioodil sõltumata sellest, kas raha on laekunud või tasutud. Peetakse kinni tulude ja kulude vastavuse printsiibist – aruandeperioodi jooksul teenuste vahendamise ja müügi tuludest arvatakse maha samade teenuste realiseerimise kulud. Väljaminekuid, mida ei saa vastavusse viia tuludega, reguleeritakse aruande koostamisel nii, et antud perioodi jooksul tekkinud väljaminekud kajastatakse kuludena. Väljaminekud võetakse arvele nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korterühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatus ja revident.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	19 535	14 763
Kokku raha	19 535	14 763

Sularahaga arveldusi 2015.aastal ei toimunud.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 849	9 849
Ostjatelt laekumata arved	9 849	9 849
Ettemaksed	380	380
Tulevaste perioodide kulud	380	380
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 229	10 229
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	9 640	9 640
Ostjatelt laekumata arved	9 640	9 640
Ettemaksed	381	381
Tulevaste perioodide kulud	381	381
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 021	10 021

Nõudeid korteriomanikele hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõudeid korteriomanike laekumata arvete osas on 9849 EUR (2014.a. 9640 EUR), s.h. kajastatud 2016.a. jaanuaris korteriomanikele esitatud arveid 2015.a. detsembri kulude kohta summas 4458 EUR (2014.a. 5536 EUR) ja viitakse summas 5391 EUR (2014.a. 4104 EUR). Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad töövõtjatele	4 481	4 481
Saadud ettemaksed	525	525
Tulevaste perioodide tulud	381	381
Muud saadud ettemaksed	144	144
Kokku võlad ja ettemaksed	5 006	5 006
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad töövõtjatele	5 105	5 105
Saadud ettemaksed	382	382
Tulevaste perioodide tulud	381	381
Muud saadud ettemaksed	1	1
Kokku võlad ja ettemaksed	5 487	5 487

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tagastatud	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogunenud avariitöödefond	10 276	6 109	-1 307	15 078
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	10 276	6 109	-1 307	15 078
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10 276	6 109	-1 307	15 078
	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kogunenud avariitöödefond	15 078	6 834	-707	21 205
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	15 078	6 834	-707	21 205
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	15 078	6 834	-707	21 205

Avariitöödefondi suunamine 2014. aruandeaasta tulemi summas 1794 eurot. Kasutamata avariitöödefonditasude jääk 31.12.2015 seisuga on 21205 eurot

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Mittesihtotstarbelised tasud			
Hooldustasud	8 942	6 417	
Haldustasud	4 004	4 003	
Sihtotstarbelised tasud			
Remonditasud	707	1 307	5
Kokku liikmetelt saadud tasud	13 653	11 727	

Lisa 7 Muud tulud (eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	762	433
Tulu ettevõtlusest	0	304
Kokku muud tulud	762	737

Muude tulude kontrol on korteriomaniikele viivise eest esitatud arved summas 762 EUR (2014.a. 433 EUR).

Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud.

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Hoolduskulud	-8 542	-5 885
Halduskulud	-4 039	-3 478
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-12 581	-9 363

Lisa 9 Tööjõukulud (eurodes)

Aruandeaastal korteriühistu palgal töötajaid ei olnud ja juhatuseliikmetele väljamakseid ka ei tehtud.

Lisa 10 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	26	26
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015	31.12.2014
	Kohustused	Kohustused
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	1 234	776

2015	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 821
2014	Ostud
Tegev- ja kõrgema juhtkonna ning olulise osalusega eraisikust omanike lähedased pereliikmed ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	8 095

Seotud osapoolena on käesolevas aruandes käsitletud OÜ Majavara Haldus, mille juhatuse liige Kaarel Koger kuulub ühtlasi ka KÜ Sõpruse 159b juhatuse koosseisu.

Lisa 11 Kommunaalmaksete vahe

Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud.

<u>2015.a.</u>			
Kommanaalvahenduse liik	Kogutud	Kulutatud	Vahe
Vesi ja kanalisatsioon	3553	3553	0
Soojusenergia	20725	20725	0
Prügivedu	1720	1720	0
Elekter	8600	8600	0
Kindlustus	457	457	0
		KOKKU	0

<u>2014.a.</u>			
Kommanaalvahenduse liik	Kogutud	Kulutatud	Vahe
Vesi ja kanalisatsioon	3713	3713	0
Soojusenergia	25148	25148	0
Prügivedu	2109	2109	0
Elekter	9274	9274	0
Kindlustus	442	442	0
		KOKKU	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 04.07.2016

korteriühistu Sõpruse pst. 159b (registrikood: 80211828) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAAREL KOGER	Juhatuse liige	19.07.2016
MONIKA RAUERT	Juhatuse liige	22.07.2016
KATRIN HAUD	Juhatuse liige	05.08.2016
KALEV NÕMM	Juhatuse liige	19.09.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56909707
E-posti aadress	info@majavara.ee