

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Tartu mnt. 28

registrikood: 80307116

tänavatalu nimi, Tartu mnt 28

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 10115

telefon: +372 5046843, +372 5041918

e-posti aadress: ku_tartu.mnt.28@outlook.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	8
Lisa 3 Varud	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 6 Võlad tarnijatele	10
Lisa 7 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

KÜ Tartu mnt.28 tegutseb alates 2010.

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

Korteriühistu korjab vahendeid hooldustasudeks ja remondiks vastavalt majandustegevuse aastakavale.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb 5 liikmest.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	37 616	22 782	2
Nõuded ja ettemaksed	8 284	13 394	
Varud	376	159	3
Kokku käibevara	46 276	36 335	
Kokku varad	46 276	36 335	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	5 762	7 692	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	31 028	18 175	8
Kokku lühiajalised kohustused	36 790	25 867	
Kokku kohustused	36 790	25 867	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	5 879	5 879	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 589	4 647	
Aruandeaasta tulem	-982	-58	
Kokku netovara	9 486	10 468	
Kokku kohustused ja netovara	46 276	36 335	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	26 730	33 847	9
Kokku tulud	26 730	33 847	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-10 936	-18 157	
Mitmesugused tegevuskulud	-5 184	-4 572	10
Tööjõukulud	-11 592	-11 176	11
Kokku kulud	-27 712	-33 905	
Põhitegevuse tulem	-982	-58	
Aruandeaasta tulem	-982	-58	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	86 601	72 800
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-64 482	-54 643
Väljamaksed töötajatele	-7 289	-6 641
Laekunud intressid	4	0
Kokku rahavood põhitegevusest	14 834	11 516
Kokku rahavood	14 834	11 516
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	22 782	11 266
Raha ja raha ekvivalentide muutus	14 834	11 516
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	37 616	22 782

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	5 879	4 647	10 526
Aruandeaasta tulem		-58	-58
31.12.2014	5 879	4 589	10 468
Aruandeaasta tulem		-982	-982
31.12.2015	5 879	3 607	9 486

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid ja hindamiselused

Korteriühistu Tartu mnt.28 2015.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse EV raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsibi kohaselt.

Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eurodes

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes korteriühistu arveldus- kontode ja kassa jääke õiglasest väärtuses.

Nõuded ja kohustused

Nõuded ja kohustused on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekavas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

.

Tulude ja kulude aruanne

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 soovitustest. Tulud koosnevad sihtotstarbelistest tasudest ning hooldus- ja haldustasudest. Mõningaid kirjeid on liigendatud ja täpsemalt välja toodud, kui aruande koostamisel nõuded ette näevad. Tulud ja kulud on kirjeldatud tekkepõhiselt. Muude tulude all kajastatakse pangaintressid, laekunud laenuintressid ja viiviseid. Korteriühistu liikmetelt kogutud tasud remontideks kajastatakse tuluna perioodil, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud.

Ülekulu näidatakse lühiajalise nõudena liikmete vastu bilansikontol. Kommunaalteenuste vahendamisel ei kajastata saadud summasid tuluna ega tasutud summasid kuluna, tulude-kulude aruandes kajastatakse ainult aastalõpu saldo (enammake tuludes, ülekulu kuludes).

Puhkuse reserv

Puhkusetasu kulu on kajastatud kohustuse tekkimise perioodil. Puhkusetasu reservi korrigeeritakse üks kord aastas – aruandeaasta lõpul.

Väljateenitud puhkusetasu kajastatakse tulude ja kulude aruandes kuluna ning bilansis on võetud arvele lühiajalise kohustusena töövõtjate ees.

Lisa 2 Raha (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Swedbank	37 616	22 782
Kokku raha	37 616	22 782

Lisa 3 Varud

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Müügiks ostetud kaubad	376	159
puldid	376	159
Kokku varud	376	159

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	127	104
Sotsiaalmaks	267	229
Kohustuslik kogumispension	12	12
Töötuskindlustusmaksed	12	12
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	418	357

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	4 396	4 396
Võlad töövõtjatele	606	606
Maksuvõlad	418	418
Muud võlad	237	237
Muud viitvõlad	237	237
Saadud ettemaksed	105	105
Muud saadud ettemaksed	105	105
Kokku võlad ja ettemaksed	5 762	5 762
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 211	6 211
Võlad töövõtjatele	779	779
Maksuvõlad	357	357
Muud võlad	345	345
Muud viitvõlad	345	345
Kokku võlad ja ettemaksed	7 692	7 692

Lisa 6 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
AS Tallinna Küte	3 085	5 228
AS Tallinna Vesi	534	575
AS Eesti Energia	82	147
AS Ragn Sells	0	172
OÜ Talavik	100	46
Muud	0	43
KV Servise OÜ	266	0
Gigaberg OÜ	140	0
Tallinna Jäätmekekeskus	189	0
Kokku võlad tarnijatele	4 396	6 211

Lisa 7 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Puhkusetasude kohustus	208	207
Töötasu detsembrikuu	398	572
Kokku võlad töövõtjatele	606	779

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad neto soetusmaksumuses

	2015	2014
	Tagastatud	Tagastatud
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks		
Remondifond	31 028	16 464
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	31 028	16 464

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	14 790	14 777
viivised	104	0
Muud	0	0
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	10 936	18 157
Kindlustus	900	913
Kokku liikmetelt saadud tasud	26 730	33 847

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Kindlustus	900	913
Tehnoholdus	2 543	1 543
Halduskulud	1 175	1 568
Korrashoid	513	473
Pangakulud	53	75
Kokku mitmesugused tegevuskulud	5 184	4 572

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	8 662	8 341
Sotsiaalmaksud	2 930	2 835
Kokku tööjõukulud	11 592	11 176
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	33	33
Juriidilisest isikust liikmete arv	4	4

Ühistu juhatuse liikmetele töötasu ega muud tasusid ei makstud

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Korteriühistu Tartu mnt. 28 (registrikood: 80307116) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
IRINA KERSMAN	Juhatuse liige	04.07.2016
LEONID MOROZOV	Juhatuse liige	04.07.2016
INDREK PUHM	Juhatuse liige	11.07.2016

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5046843
Mobiiltelefon	+372 5041918
E-posti aadress	ku_tartu.mnt.28@outlook.com