

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Lossi 21/23

registrikood: 80284856

tänavatalu nimi, Lossi 21/23
maja ja korteri number:

linn: Tartu linn

maakond: Tartu maakond

postisihnumber: 51003

telefon: +372 55661888

e-posti aadress: jyri@juntson.ee

*Nimi: Tohtur KÜ Lossi 21/23 üldkoosolek
Etanuga 12. detsember 2016*

Elmo Kauri

Kauri

Chung

[Signature]

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 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Muud tulud	11
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 11 Tööjõukulud	11
Lisa 12 Seotud osapooled	11
Lisa 13 Kommunaalteenuste vahendamine	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

KÜ Lossi 21/23 tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine. 2015. a. oli KÜ Lossi 21/23 seitsmes tegevusaasta.

Korteriühistu osakapitali suuruseks on 4 640 eurot.

Aruandeaastal teostati elamu jooksvat ja avariilist remonti, et pikendada elamu ja selle koosseisu kuuluvate elementide, tarindite ja süsteemide eluiga ning säilitada nende kasutusomadusi; vähendada katkestusi tehnosüsteemide poolt osutatavate teenuste osutamisel ja avarisiid ehitise tarinditega.

Remonttöid aruandeaastal ei teostatud.

Korteriühistu tegevust juhib kolmeliikmeline juhatus.

Korteriühistu 2015.a. majandustegevuse tulem oli 2 705 eurot ja bilansimaht 31 346 eurot.

Elina Sõnab

A. Sõnab

Elina

[Signature]

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	20 988	11 677	2
Nõuded ja ettemaksed	10 358	12 901	3,4
Kokku käibevara	31 346	24 578	
Kokku varad	31 346	24 578	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	6 326	7 490	5
Kokku lühiajalised kohustused	6 326	7 490	
Pikaajalised kohustused			
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	8 300	3 073	6
Kokku pikaajalised kohustused	8 300	3 073	
Kokku kohustused	14 626	10 563	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	4 640	4 640	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	9 375	7 785	
Aruandeaasta tulem	2 705	1 590	
Kokku netovara	16 720	14 015	
Kokku kohustused ja netovara	31 346	24 578	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	18 541	24 966	7
Muud tulud	374	463	8
Kokku tulud	18 915	25 429	
Kulud			
Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	-6 425	9
Mitmesugused tegevuskulud	-16 210	-17 414	10
Kokku kulud	-16 210	-23 839	
Põhitegevuse tulem	2 705	1 590	
Aruandeaasta tulem	2 705	1 590	

Elmo Kuvik

S. Kuvik

Olav

And

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	70 069	64 539	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-65 985	-65 790	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	5 227	5 228	6
Kokku rahavood põhitegevusest	9 311	3 977	
Rahavood investeerimistegevusest			
Muud väljamaksed investeerimistegevusest	0	-6 425	9
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	-6 425	
Kokku rahavood	9 311	-2 448	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 677	14 125	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	9 311	-2 448	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	20 988	11 677	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	Kokku netovara
31.12.2013	4 640	7 785	12 425
Aruandeaasta tulem		1 590	1 590
31.12.2014	4 640	9 375	14 015
Aruandeaasta tulem		2 705	2 705
31.12.2015	4 640	12 080	16 720



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Lossi 21/23 on koostanud 2015.a. raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seaduse §-le 17 Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Nõudeid ja ettemakseid on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja ettemaksete puhul on võrdne nende nominaalväärtusega.

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Elamu remonti(parendusi)bilansis põhivarana arvele ei võeta, lähtutakse asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu.

Finantskohustused

Kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtusega. Kohustuste inventeerimisel hinnatakse igat kohustust eraldi.

Annetused ja toetused

Mittesihtpäraseid annetusi ja toetusi kajastatakse tuluna hetkel, mil nende laekumine on praktiliselt kindel. Annetus või toetus, mis on küll mõeldud kasutamiseks teatud kindlate kulude katteallikana, kuid ei ole otseselt seotud ühegi konkreetse projekti finantseerimisega, ei loeta sihtotstarbelisteks tasudeks. Selliseid tasusid, annetusi ja toetuseid kajastatakse tuluna hetkel, mil nende laekumine on praktiliselt kindel. Sihtotstarbelised annetused ja toetused kajastatakse tuluna perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks annetused ja toetused on mõeldud.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaal maksude summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatus ja revisjonikomisjon.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskonto	20 988	11 677
Kokku raha	20 988	11 677

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed (eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	10 206	10 206	4
Ostjatelt laekumata arved	10 206	10 206	
Ettemaksed	152	152	
Tulevaste perioodide kulud	152	152	
Kokku nõuded ja ettemaksed	10 358	10 358	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	12 751	12 751	4
Ostjatelt laekumata arved	12 751	12 751	
Ettemaksed	150	150	
Tulevaste perioodide kulud	150	150	
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 901	12 901	

Tulevaste perioodide kulude real on kajastatud kindlustusmaksete ettemakseid.

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	10 206	12 751
Korteriomanike laekumata arved(tähtaeg ei ole saabunud)	7 145	8 110
Korteriomanike laekumata arved(tähtaeg on möödunud)	3 018	4 598
Muude ostjate arved (kaabeltelevisiooni elektritarbimine)	43	43
Kokku nõuded ostjate vastu	10 206	12 751



Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 326	6 326
Kokku võlad ja ettemaksed	6 326	6 326

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 490	7 490
Kokku võlad ja ettemaksed	7 490	7 490

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tagastatud	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Korteriomanike ettemakstud remonditasud	4 270	5 228	-6 425	3 073
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	4 270	5 228	-6 425	3 073
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	4 270	5 228	-6 425	3 073

	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Korteriomanike ettemakstud remonditasud	3 073	5 227	0	8 300
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 073	5 227	0	8 300
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 073	5 227	0	8 300

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	18 541	18 541
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	6 425
Kokku liikmetelt saadud tasud	18 541	24 966

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	354	463
Parkimiskohtade müük	20	0
Kokku muud tulud	374	463

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Veetöötlusseadmete paigaldus tarbeveele	0	1 593
Katuse remont koos linnu- ja lumetökete paigaldusega	0	4 832
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	0	6 425

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Halduskulud	3 951	3 957
Koristusteenus	7 791	7 775
Täiendav krundihoolitus	2 249	1 173
Tehnosüsteemide hooldus	1 113	3 611
Kindlustuskulud	1 106	898
Kokku mitmesugused tegevuskulud	16 210	17 414

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

Aruandeaastal raamatupidamiskohustuslasel töötajaid ei olnud.

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	27	27
Juriidilisest isikust liikmete arv	4	5

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

Lisa 13 Kommunaalteenuste vahendamine

Kommunaalteenuste vahendamine 2015. aastal

	Kommunaalmaksed	Kommunaalkulud	Tulem
Vesi ja kanalisatsioon	4319	-4319	0
Üldelekter	12234	-12234	0
Prügivedu	1539	-1539	0
Küte	30370	-30370	0
Valveteenus	144	-144	0
Kokku	48606	-48606	0

Kommunaalteenuste vahendamine 2014. aastal

	Kommunaalmaksed	Kommunaalkulud	Tulem
Vesi ja kanalisatsioon	4375	-4375	0
Üldelekter	11969	-11969	0
Prügivedu	1546	-1546	0
Küte	31498	-31498	0
Valveteenus	144	-144	0
Kokku	49532	-49532	0

Eraldi vahendustasu kommunaalteenuste vahendamise eest ei võeta.



Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55661888
E-posti aadress	jyri@juntson.ee