

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Mõisa tee 8

registrikood: 80255731

tänava/talu nimi, Mõisa tee 8

maja ja korteri number:

alevik: Jüri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthumber: 75301

telefon: +372 53424733, +372 56666200, +372 5651579

e-posti aadress: moisatee8@hotmail.ee, 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	10
Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 7 Muud tulud	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Lisa 11 Kommunaalmaksete vahe	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu Mõisa tee 8 asutati 08.08.2007.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 01.10.2007.a.

Korteriühistu osakapitali suuruseks on 1,278 eurot ühistu liikmele kuuluva korterimandi eseme reaalosa (eluruum või mitteeluruum) m2 kohta, kokku 3170 eurot.

Perioodil alates 01.01.15 kuni 31.12.15.a. tulem on 1506 eurot.

Aruandeaastal korteriühistu palgal töötajaid ei olnud ja juhatuse liikmetele väljamakseid ka ei olnud.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	14 425	28 039	2
Nõuded ja ettemaksed	11 437	12 063	3
Kokku käibevara	25 862	40 102	
Kokku varad	25 862	40 102	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	8 843	8 001	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	12 343	28 067	5
Kokku lühiajalised kohustused	21 186	36 068	
Kokku kohustused	21 186	36 068	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	3 170	3 170	
Aruandeaasta tulem	1 506	864	
Kokku netovara	4 676	4 034	
Kokku kohustused ja netovara	25 862	40 102	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	39 648	17 653	5,6
Muud tulud	1 499	853	7
Kokku tulud	41 147	18 506	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-23 761	-1 958	5
Mitmesugused tegevuskulud	-15 880	-15 685	8
Muud kulud	-2	-1	11
Kokku kulud	-39 643	-17 644	
Põhitegevuse tulem	1 504	862	
Muud finantstulud ja -kulud	2	2	
Aruandeaasta tulem	1 506	864	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Liikmetelt laekunud tasud	76 870	75 422	
Muud põhitegevuse tulude laekumised	1 001	0	
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-91 487	-70 333	
Laekunud intressid	2	1	
Kokku rahavood põhitegevusest	-13 614	5 090	
Kokku rahavood	-13 614	5 090	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	28 039	22 949	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-13 614	5 090	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 425	28 039	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	3 170	894	4 064
Aruandeaasta tulem		864	864
Muud muutused netovaras		-894	-894
31.12.2014	3 170	864	4 034
Aruandeaasta tulem		1 506	1 506
Muud muutused netovaras		-864	-864
31.12.2015	3 170	1 506	4 676

2014. aruandeaasta akumuleeritud tulemi summas 864 eurot suunane 2015 aastal reservfondi.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Möisa tee 8 2015.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes Eesti Vabariigi heast raamatupidamistavast. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud jõustunud Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Vabariigi Valitsuse ja rahandusministri määrused, EV Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud soovitusel. Rahavoogude aruanne on koostatud otsemeetodil.

Raha

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

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuv summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga 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

Korteriühistu 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 tegelik väärtuses. 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. Makstud kommunaal maksude 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	9 632	23 246
Tähtajalised hoiused	4 793	4 793
Kokku raha	14 425	28 039

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes ühistu kassas olevat sularaha ning arvelduskonto jääke. Pangakonto jäägid on võrreldud pangaga, nende jäägid raamatupidamiskontodel võrduvad pangaväljavõtetele näidatud jääkidega. Sularahaga arveldusi 2015.aastal ei toimunud.

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 328	11 328
Ostjatelt laekumata arved	11 328	11 328
Muud nõuded	2	2
Intressinõuded	2	2
Ettemaksed	107	107
Tulevaste perioodide kulud	107	107
Kokku nõuded ja ettemaksed	11 437	11 437
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	11 954	11 954
Ostjatelt laekumata arved	11 954	11 954
Muud nõuded	2	2
Intressinõuded	2	2
Ettemaksed	107	107
Tulevaste perioodide kulud	107	107
Kokku nõuded ja ettemaksed	12 063	12 063

Nõudeid korteriomaniike hinnatakse bilansis lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõudeid korteriomaniike laekumata arvete osas on 11328 eurot (2014.a. - 11954 eurot), s.h. kajastatud 2016.a. jaanuaris korteriomaniike esitatud arveid 2015.a. detsembri kulude kohta summas 8150 eurot (2014.a. - 7006 eurot) ja viitvõlad summas 3178 eurot (2014.a. - 4948 eurot). Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole. Muud lühiajalised nõuded summas 2 euro (2014.a. - 2 eurot) – need on SEB panga arvestatud kontointressid, mis kantakse üle korteriühistu arveldusarvele 2016 aasta jaanuaris.

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad töövõtjatele	8 252	8 252
Saadud ettemaksed	591	591
Tulevaste perioodide tulud	107	107
Muud saadud ettemaksed	484	484
Kokku võlad ja ettemaksed	8 843	8 843
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	7 428	7 428
Saadud ettemaksed	573	573
Tulevaste perioodide tulud	107	107
Muud saadud ettemaksed	466	466
Kokku võlad ja ettemaksed	8 001	8 001

Lisa 5 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tagastatud	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	23 428	6 597	-1 958	28 067
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	23 428	6 597	-1 958	28 067
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	23 428	6 597	-1 958	28 067
	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	28 067	7 994	-23 768	12 293
Liikmete ettemaksed kommunaalteenuste osas		50		50
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	28 067	8 044	-23 768	12 343
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	28 067	8 044	-23 768	12 343

Aruandeperioodil väljastati ühistu liikmetele reservfonditasude arveid kokku summas 7130 eurot. Sihtotstarbelisi kulutusi tehti 2015.aastal 23768 eurot, vastavalt sihtfinantseerimise avestuse põhimõtetele on vastav summa kajastatud ka aruandeperioodi tuluna. Remondifondi suunamine ka 2014. aruandeaasta tulemi summas 864 eurot. Kasutamata reservfonditasude jääk 31.12.2015 seisuga on 12293 eurot

Lisa 6 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Mittesihotstarbelised tasud			
Hooldustasud	9 156	8 964	
Haldustasud	6 731	6 731	
Sihotstarbelised tasud			
Remonditasud	23 761	1 958	5
Kokku liikmetelt saadud tasud	39 648	17 653	

Lisa 7 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	498	853
Muud	1 001	0
Kokku muud tulud	1 499	853

Muude tulude kontrol on korteriomanikele viivise eest esitatud arved ja ja kindlustushüvitis 1001 eurot.

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Halduskulud	-6 742	-6 754
Hoolduskulud	-9 138	-8 931
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-15 880	-15 685

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	45	45

2015 aastal seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud ei ole.
Aruandeaastal juhatuse liikmetele väljamakseid ka ei tehtud.

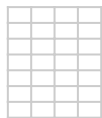
Lisa 11 Kommunaalmaksete vahe

Kommunaalmakseid ei ole tulude ja kulude aruandes kajastatud.
2015.a.

	Kogutud	Kulutud	Vahe
Elekter	12686	12687	-1
Prügivedu	1518	1518	0
Soojus	23036	23036	0
Kindlustus	775	775	0
Vesi	14644	14645	-1
		Kokku	-2

2014.a.

	Kogutud	Kulutud	Vahe
Elekter	13152	13153	0
Prügivedu	1518	1519	-1
Soojus	23177	23177	0
Kindlustus	796	796	0
Vesi	14670	14670	0
		Kokku	-1



Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Korteriühistu Mõisa tee 8 (registrikood: 80255731) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HENDRIK ÖÖPIK	Juhatuse liige	10.10.2016
KAI JUHKAMI	Juhatuse liige	15.11.2016
MARTIN LEPPIK	Juhatuse liige	30.12.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5651579
Mobiiltelefon	+372 56666200
Mobiiltelefon	+372 53424733
E-posti aadress	moisatee8@hotmail.ee
E-posti aadress	info@majavara.ee