

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Jüri Tammiku 23

registrikood: 80171276

tänava/talu nimi, Tammiku tee 23

maja ja korteri number:

alevik: Jüri alevik

vald: Rae vald

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 75301

telefon: +372 6060087, +372 55513203

e-posti aadress: info@halden.ee;tammiku23@hotmail.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 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	11
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 10 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

KÜ Jüri Tammiku 23 tegutseb aalates 12.06.2002.

Tema tegevuse eesmärgiks on Jüri Tammiku 23 asuva elamu (välja arvatud korterite kui korteriomandi reaalosade) ja selle juurde kuuluva (teenindamiseks vajaliku) maa ühine majandamine ning seoses sellega ühistu liikmete ühiste huvide esindamine, samuti ühistu liikmetele seoses eluruumi kasutamisega teenuste vahendamine.

Korteriühistu tööd korraldab juhatus. Juhatus koosneb ühest liikmest. Juhatusel liikmele tasusid ei makstud, küll aga hüvitati isikliku sõiduauto kasutamist ühistuga seotud asjaajamistel ja muud juhtimisega seotud kulusid (telefoni kaustamine, kantselei kulud jne.) kokku summas 492 EUR.

2015 Korteriühistu palgal ühtegi inimene ei olnud ja töötasusid ei makstud.

2015. a. teostati elanikelt korjatud sihtotstarbeliste maksetega elamu remondi- ja parendustöid.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	5 234	4 721	2
Nõuded ja ettemaksed	63 710	64 904	3
Kokku käibevara	68 944	69 625	
Kokku varad	68 944	69 625	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	13 362	44 557	4
Võlad ja ettemaksed	7 199	10 686	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	3 760	7 825	6
Kokku lühiajalised kohustused	24 321	63 068	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	37 875	0	
Kokku pikaajalised kohustused	37 875	0	
Kokku kohustused	62 196	63 068	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	4 656	4 656	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 901	0	
Aruandeaasta tulem	191	1 901	
Kokku netovara	6 748	6 557	
Kokku kohustused ja netovara	68 944	69 625	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	54 035	60 090	7
Muud tulud	1 571	1 490	
Kokku tulud	55 606	61 580	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-43 294	-50 203	8
Mitmesugused tegevuskulud	-10 516	-8 523	9
Muud kulud	-37	0	
Kokku kulud	-53 847	-58 726	
Põhitegevuse tulem	1 759	2 854	
Intressikulud	-1 568	-955	
Muud finantstulud ja -kulud	0	2	
Aruandeaasta tulem	191	1 901	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1 759	2 854	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 194	-4 614	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-3 487	2 647	
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	-4 065	-5 963	
Kokku rahavood põhitegevusest	-4 599	-5 076	
Rahavood investeerimistegevusest			
Laekunud intressid	0	2	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	0	2	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	30 735	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-24 055	-7 849	
Makstud intressid	-1 568	-955	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	5 112	-8 804	
Kokku rahavood	513	-13 878	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 721	18 599	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	513	-13 878	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	5 234	4 721	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	4 656	3 493	8 149
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	4 656	3 493	8 149
Aruandeaasta tulem		1 901	1 901
Muud muutused netovaras		-3 493	-3 493
31.12.2014	4 656	1 901	6 557
Aruandeaasta tulem		191	191
31.12.2015	4 656	2 092	6 748

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Jüri Tammiku 23 2015. aasta majandusaasta aruanne on koostatud kooskõlas hea raamatupidamistavaga, mille põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, Eesti Vabariigi Raamatupidamise Toimkonna poolt väljaantud juhendites.

Peamised arvestuspõhimõtted, mis kasutatiraamatupidamise aastaaruande koostamisel, on toodud alljärgnevalt:
Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja ekvivalentidena kajastatakse raha kassas ja pangakontodel. Rahavoogude aruanne on koostatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksud

Nõuded bilansis on hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Nõuete hindamisel on vaadatud igat nõuet eraldi.

Kõiki muid nõudeid (muud lühiajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Finantskohustus liigitatakse lühiajaliseks, kui selle tasumise tähtaeg on kaheteist kuu jooksul alates bilansikuupäevast.

Eraldised ja tingimuslikud kohustused

Korteriühistu kogub raha elamu renoveerimiseks (remondifondi).

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud koosnevad hooldus- ja sihtotsatrbelistest tasudest. Korteroühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks kajastatakse tuluna nendel perioodidel, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud. Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta korteriühistu makstud summasid oma kuluna ega saadud summasid oma tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõuete ja kohustustena. Tulude ja Kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Swedbank pangakontol	1 531	3 583
SEB pank pangakontol	3 703	1 138
Kokku raha	5 234	4 721

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	14 350	14 350
Ostjatelt laekumata arved	14 350	14 350
Muud nõuded	49 062	49 062
Laenunõuded	49 108	49 108
Viitlaekumised	-46	-46
Ettemaksed	298	298
Tulevaste perioodide kulud	298	298
Kokku nõuded ja ettemaksed	63 710	63 710
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	20 330	20 330
Ostjatelt laekumata arved	20 330	20 330
Muud nõuded	44 574	44 574
Laenunõuded	44 557	44 557
Viitlaekumised	17	17
Kokku nõuded ja ettemaksed	64 904	64 904

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen SEB pangast lep. nr. 2005006904	26 073	5 706	20 367		3,11%	EUR	19.04.2020
Laen SEB pangast lep. nr. 2014033607	25 164	7 656	17 508		3,34%	EUR	16.02.2019
Pikaajalised laenud kokku	51 237	13 362	37 875				
Laenukohustused kokku	51 237	13 362	37 875				

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen SEB pangast lep. nr. 2005006904	44 557	44 557			1,95%	EUR	19.04.2015
Pikaajalised laenud kokku	44 557	44 557					
Laenukohustused kokku	44 557	44 557					

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	6 229	6 229
Saadud ettemaksed	970	970
Tulevaste perioodide tulud	298	298
Muud saadud ettemaksed	672	672
Kokku võlad ja ettemaksed	7 199	7 199

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 373	10 373
Saadud ettemaksed	313	313
Muud saadud ettemaksed	313	313
Kokku võlad ja ettemaksed	10 686	10 686

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused (eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	18 900	38 558	-49 634	7 824
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	18 900	38 558	-49 634	7 824
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	18 900	38 558	-49 634	7 824
	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	7 824	35 949	-37 884	5 889
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	7 824	35 949	-37 884	5 889
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	7 824	35 949	-37 884	5 889

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud (eurodes)

	2015	2014
Mittesihtotstarbelised tasud		
Heakorra-, hooldus-, haldustasud	9 173	8 931
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	42 996	49 634
Kindlustuskulude katteks	298	570
Intressi kulude katteks	1 568	955
Kokku liikmetelt saadud tasud	54 035	60 090

Lisa 8 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud (eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	42 996	49 633
Kindlustus kulud	298	570
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	43 294	50 203

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud (eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	0	98
Heakorra-, hooldus-, halduskulud	5 339	5 441
Avarii teenuste kulu	467	467
Raamatupidamise teenus	2 252	1 952
Panga teenustasud	209	34
Isikliku auto kasutamise hüvitamine	192	384
Muud	2 057	147
Kokku mitmesugused tegevuskulud	10 516	8 523

Lisa 10 Seotud osapooled (eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	59	60
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	0

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	65 839	6 859	64 591	7 825

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Isikliku auto kasutamise komp.	192	384
Juhtimis kulude hüvitamine	300	0

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.06.2016

Korteriühistu Jüri Tammiku 23 (registrikood: 80171276) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SVEN-ORLI ORGMETS	Juhatuse liige	01.05.2017

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6060087
Mobiiltelefon	+372 55513203
E-posti aadress	info@halden.ee;tammiku23@hotmail.ee