

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu SOO

registrikood: 80003946

tänava/talu nimi, Rakvere tee 30,
maja ja korteri number:

alevik: Hulja alevik

vald: Kadrina vald

maakond: Lääne-Viru maakond

postisihthnumber: 45201

telefon: +372 56640795

e-posti aadress: kaidikalle@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	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	10
Lisa 6 Tööjõukulud	10
Lisa 7 Seotud osapooled	10
Aruande allkirjad	11

Tegevusaruanne

Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

KÜ juhib ja esindab juhatus. juhatus on kolme liikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatus esimees.

KÜ asutati 9.novembril 1993.a. Käesolev majandusaasta aruanne on koostatud 2015. majandusaasta kohta.

Juhatus esimehele maksti juhatus liikme tasu 2015.a. eest 307 eurot.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
Varad			
Käibevara			
Raha	9 521	4 340	5 284
Nõuded ja ettemaksed	4 071	18 406	21 898
Kokku käibevara	13 592	22 746	27 182
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	5 862	8 019	10 269
Kokku põhivara	5 862	8 019	10 269
Kokku varad	19 454	30 765	37 451
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 156	2 250	2 179
Võlad ja ettemaksed	266	318	298
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	8 807	17 197	20 972
Kokku lühiajalised kohustused	11 229	19 765	23 449
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	5 862	8 019	10 269
Kokku pikaajalised kohustused	5 862	8 019	10 269
Kokku kohustused	17 091	27 784	33 718
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	2 118	2 118	2 118
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	863	1 615	3 254
Aruandeaasta tulem	-618	-752	-1 639
Kokku netovara	2 363	2 981	3 733
Kokku kohustused ja netovara	19 454	30 765	37 451

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	13 448	9 010
Kokku tulud	13 448	9 010
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-11 905	-6 748
Mitmesugused tegevuskulud	-1 753	-2 606
Tööjõukulud	-408	-408
Kokku kulud	-14 066	-9 762
Põhitegevuse tulem	-618	-752
Aruandeaasta tulem	-618	-752

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Liikmetelt laekunud tasud	14 655	14 583
Väljamaksed tarnijatele kaupade ja teenuste eest	-6 561	-12 604
Väljamaksed töötajatele	-408	-408
Kokku rahavood põhitegevusest	7 686	1 571
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-2 250	-2 196
Makstud intressid	-255	-319
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-2 505	-2 515
Kokku rahavood	5 181	-944
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 340	5 284
Raha ja raha ekvivalentide muutus	5 181	-944
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	9 521	4 340

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	2 118	1 615	3 733
Aruandeaasta tulem		-752	-752
31.12.2014	2 118	863	2 981
Aruandeaasta tulem		-618	-618
31.12.2015	2 118	245	2 363

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Soo on koostanud 2015.a. raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seaduse §-le 17 Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimikonna juhenditega.

2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on esitatud eurodes.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekavas summas. Nõuete investeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Elamu remondiks saadi 2006.a. pangast pikaajalist laenu.

Elamu remonti põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomanike omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu. Saadud pikaajaline laen on kajastatud KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ning KÜ nõudena korteriomanike vastu bilansi aktivas. Sellisel kajastamisel on lähtutud asjaolust, et laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteriomanike vastu.

Varade ja kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ2, muuhulgas:

- lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtaeg on 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates;

- pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta. Intressikulu on perioodikulu, mis kajastub selle majandusaasta aruandes, millal intress tasumisele kuulub.

Finantskohustused

Finantskohustuste hulka kuulub pikaajalise pangalaenu pealt aruandeaastal tasutavad intressid.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.

Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt.

Saadud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud aruandes tuluna, neid kajastatakse bilansis nõuetena.

Pikaajalise laenu intresside nõuded kajastatakse tuludena selle aasta aruandes, millal need tasumisele kuuluvad.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summad ei ole kajastatud kulude aruandes kuluna, neid kajastatakse bilansis kohustustena. Kommunaalmaksete vahendamisest tekkinud vahed kajastatakse tulude ja kulude aruandes.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatuse liige, kes saab esindustasu 307 € aastas. Töötasu on kajastatud töötasude real. Seotud isikutega ostumüügitehinguid tehtud ei ole.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
sularaha kassas	0	45
arvelduskontol	9 521	4 295
Kokku raha	9 521	4 340

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	1 915	1 915	
Ostjatelt laekumata arved	1 915	1 915	
Muud nõuded	8 018	2 156	5 862
Laenunõuded	8 018	2 156	5 862
Kokku nõuded ja ettemaksed	9 933	4 071	5 862

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	16 156	16 156	
Ostjatelt laekumata arved	16 156	16 156	
Muud nõuded	10 269	2 250	8 019
Laenunõuded	10 269	2 250	8 019
Kokku nõuded ja ettemaksed	26 425	18 406	8 019

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							
katus ja ukсед	8 018	2 156	5 862		2,51	€	5.05.2019
Pikaajalised laenud kokku	8 018	2 156	5 862				
Laenukohustused kokku	8 018	2 156	5 862				

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
katus ja ukсед	10 269	2 250	8 019		2,746	euro	5.05.2019
Pikaajalised laenud kokku	10 269	2 250	8 019				
Laenukohustused kokku	10 269	2 250	8 019				

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Eesti Keskkonnateenused AS	55	55
Kadrina Soojus OÜ	180	179
Heakorra OÜ	18	72
Alexela Energia AS	4	5
Eesti Energia AS	9	8
Kokku võlad tarnijatele	266	319

Lisa 6 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	307	307
Sotsiaalmaksud	101	101
Kokku tööjõukulud	408	408
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 7 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	1	1
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	307	307

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 27.02.2016

Korteriühistu SOO (registrikood: 80003946) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KAIDI KALLE	Juhatuse liige	27.02.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 56640795
E-posti aadress	kaidikalle@hotmail.ee