

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: E.VILDE 98 KORTERIÜHISTU

registrikood: 80005980

tänava/talu nimi, E. Vilde tee 98

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihtnumber: 12914

telefon: +372 53081133, +372 5094374

e-posti aadress: e.vilde98@gmail.com, rainer.kalamae@gmail.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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Materiaalne põhivara	10
Lisa 6 Laenukohustused	11
Lisa 7 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 9 Annetused ja toetused	12
Lisa 10 Tööjõukulud	12
Lisa 11 Seotud osapooled	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Korteriühistu E.Vilde 98 moodustati 1997.a. 2015. aasta oli ühistu 18 tegevusaasta. Viimasel kahel aastal on põhiliselt tegeletud parkimisala laiendamise ja majaanise tee parendamisega.

2015. aastasse jäi suurematest töödest projekti „Hoovid korda“ raames parkimisala laiendamise II etapi tööd. Tööde käigus tehti V ja VI trepikoja ees olevale parkimisalale uus vihmaveekaev, kaeti asfaltkattega suurema osa parkimisalast ning jooniti maha parkimisjooned. Lisaks paigaldati ka I ja II trepikoja juures tehtud parkimisala laiendusele kaks täiendavat tänavavalgustit. Töid teostas Watercom OÜ. Antud töid aitas finantseerida Tallinna linn 32% ulatuses.

Väiksema tööna sai 2015.a. suvel paigaldatud trepikodade platvormidele käsipuud. Töid teostas Stabico OÜ.

Veel teostati 2015.a. väiksemaid avariitöid ning kevadel pesti väljast poolt puhtaks ka trepikodade aknad.

2015.a. 31. detsembri seisuga olid korteriühistu liikmed ühistule kokku võlgu 3605,15eur.

Korteriühistu juhatus pidas 2015. aastal 7 juhatuse koosolekut, millest enamusel võtsid osa kõik juhatuse liikmed. 2015.a. juunikuu üldkoosoleku otsusega vahetus ka juhatuse koosseis.

26.mai 2016

Alar Assuküll
KÜ E.Vilde 98 juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	12 299	12 602	2
Nõuded ja ettemaksed	22 583	23 732	3
Kokku käibevara	34 882	36 334	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	235 979	246 657	3
Materiaalne põhivara	984	859	5
Kokku põhivara	236 963	247 516	
Kokku varad	271 845	283 850	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	10 677	10 291	6
Võlad ja ettemaksed	13 651	18 667	7
Kokku lühiajalised kohustused	24 328	28 958	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	231 287	241 964	
Kokku pikaajalised kohustused	231 287	241 964	
Kokku kohustused	255 615	270 922	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	5 506	5 506	
Eelmiste perioodide akumulieeritud tulem	7 422	8 017	
Aruandeaasta tulem	3 302	-595	
Kokku netovara	16 230	12 928	
Kokku kohustused ja netovara	271 845	283 850	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	68 901	65 288	8
Annetused ja toetused	9 000	9 949	9
Kokku tulud	77 901	75 237	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-30 269	-33 652	
Mitmesugused tegevuskulud	-8 135	-7 118	
Tööjõukulud	-25 675	-24 444	10
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-769	-471	
Kokku kulud	-64 848	-65 685	
Põhitegevuse tulem	13 053	9 552	
Intressikulud	-9 751	-10 147	
Aruandeaasta tulem	3 302	-595	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	13 053	9 552	
Korrigeerimised			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	769	471	
Kokku korrigeerimised	769	471	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	11 827	-400	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 016	609	
Kokku rahavood põhitegevusest	20 633	10 232	
Rahavood investeerimistegevusest			
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-894	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-894	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-10 291	-9 895	
Makstud intressid	-9 751	-10 147	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-20 042	-20 042	
Kokku rahavood	-303	-9 810	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	12 602	22 412	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-303	-9 810	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 299	12 602	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	5 506	8 017	13 523
Aruandeaasta tulem		-595	-595
31.12.2014	5 506	7 422	12 928
Aruandeaasta tulem		3 302	3 302
31.12.2015	5 506	10 724	16 230

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

E. Vilde 98 KÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Tulude ja kulude ning vahendatavate teenuste ja kaupade kajastamisel on lähtutud Raamatupidamise Toimikonna juhendist nr. 14 Mittetulundusühingud ja sihtasutused. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded liikmete vastu ja muud nõuded kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus tagasimaksed ning võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekuvus summas.

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ühistu enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 320 eurost. (Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 320 euro, kajastatakse soetamisel kuluna.

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja -asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused. Materiaalse põhivara objektile tehtud hilisemad väljaminekud kajastatakse põhivarana, kui on tõenäoline, et ühistu saab varaobjektiga seotud tulevast majanduslikku kasu ning varaobjekti soetusmaksumust saab usaldusväärselt mõõta. Muid hooldus- ja remondikuludid kajastatakse kuluna nende toimumise momendil.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit.

Amortisatsioonimäär määratakse igale põhivara objektile eraldi, sõltuvalt selle kasulikust tööeast. Olulise lõppväärtusega varaobjektide puhul amortiseeritakse kasuliku eluea jooksul kulusse ainult soetusmaksumuse ja lõppväärtuse vahelist amortiseeritavat osa. Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, võetakse need komponendid raamatupidamises arvele eraldi varaobjektidena ning määratakse vastavalt nende kasulikule elueale eraldi amortisatsiooninormid. Amortisatsiooni arvestamist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav vastavalt juhtkonna poolt plaanitud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust, vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest. Igal bilansipäeval hinnatakse kasutatavate amortisatsioonimäärade, amortisatsioonimeetodi ning lõppväärtuse põhjendatust. Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara õiglane väärtus (miinus müügikulutused) või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Materiaalse põhivara kajastamine lõpetatakse vara võõrandamise korral või olukorras, kus vara kasutamisest või müügist ei eeldata enam majanduslikku kasu. Kasum või kahjum, mis on tekkinud materiaalse põhivara kajastamise lõpetamisest, kajastatakse tulemiaruanDES muude tulude või muude kulude real.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
IT seadmed	3
Valveseadmed	5

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskontod	12 299	12 602
Kokku raha	12 299	12 602

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	3 916	3 916		
Ostjatelt laekumata arved	3 916	3 916		
Muud nõuded	254 646	18 667	46 312	189 667
Laenunõuded	246 656	10 677	46 312	189 667
Viitlaekumised	7 990	7 990		
Kokku nõuded ja ettemaksed	258 562	22 583	46 312	189 667

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	4 019	4 019		
Ostjatelt laekumata arved	4 019	4 019		
Muud nõuded	266 370	19 713	42 324	204 333
Laenunõuded	256 948	10 291	42 324	204 333
Viitlaekumised	9 422	9 422		
Kokku nõuded ja ettemaksed	270 389	23 732	42 324	204 333

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	200	219
Sotsiaalmaks	497	507
Kohustuslik kogumispension	28	34
Töötuskindlustusmaksed	23	35
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	748	795

Lisa 5 Materiaalne põhivara

(eurodes)

				Kokku
	Arvutid ja arvutisüsteemid	Muud masinad ja seadmed	Masinad ja seadmed	
31.12.2013				
Soetusmaksumus	2 427	1 362	3 789	3 789
Akumuleeritud kulum	-1 914	-545	-2 459	-2 459
Jääkmaksumus	513	817	1 330	1 330
Amortisatsioonikulu	-198	-273	-471	-471
31.12.2014				
Soetusmaksumus	2 427	1 362	3 789	3 789
Akumuleeritud kulum	-2 112	-818	-2 930	-2 930
Jääkmaksumus	315	544	859	859
Ostud ja parendused	894		894	894
Muud ostud ja parendused	894		894	894
Amortisatsioonikulu	-496	-273	-769	-769
31.12.2015				
Soetusmaksumus	3 321	1 362	4 683	4 683
Akumuleeritud kulum	-2 608	-1 091	-3 699	-3 699
Jääkmaksumus	713	271	984	984

Lisa 6 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pangalaen (Swedbank)	241 964	10 677	46 312	184 975	3,89%	EUR	30.03.2032
Pikaajalised laenud kokku	241 964	10 677	46 312	184 975			
Laenukohustused kokku	241 964	10 677	46 312	184 975			

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Pangalaen (Swedbank)	252 255	10 291	42 324	199 640	3,89%	EUR	30.05.2032
Pikaajalised laenud kokku	252 255	10 291	42 324	199 640			
Laenukohustused kokku	252 255	10 291	42 324	199 640			

Lisa 7 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	10 418	10 418
Võlad töövõtjatele	1 452	1 452
Maksuvõlad	748	748
Muud võlad	564	564
Muud viitvõlad	564	564
Saadud ettemaksed	469	469
Tulevaste perioodide tulud	469	469
Kokku võlad ja ettemaksed	13 651	13 651

	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	14 888	14 888
Võlad töövõtjatele	1 408	1 408
Maksuvõlad	795	795
Muud võlad	333	333
Muud viitvõlad	333	333
Saadud ettemaksed	1 243	1 243
Tulevaste perioodide tulud	1 243	1 243
Kokku võlad ja ettemaksed	18 667	18 667

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	11 529	10 722
Haldustasud	16 142	14 527
Koristustasud	7 240	6 433
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	33 990	33 606
Kokku liikmetelt saadud tasud	68 901	65 288

Lisa 9 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2015	2014
Sihotfinantseerimine tegevuskuludeks	9 000	9 949
Kokku annetused ja toetused	9 000	9 949

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	19 214	18 625
Sotsiaalmaksud	6 461	5 819
Kokku tööjõukulud	25 675	24 444
Sellest kajastatud sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	0	468
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	118	118
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Juhatuse esimehe tasu	4 218	4 218

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 29.06.2016

E.VILDE 98 KORTERIÜHISTU (registrikood: 80005980) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ALAR ASSUKÜLL	Juhatuse liige	29.06.2016
RAINER KALDMA	Juhatuse liige	30.06.2016
ANNELI PALLASTE	Juhatuse liige	30.06.2016
MEELIS VASSER	Juhatuse liige	30.06.2016
TÖNU PÕHHAKO	Juhatuse liige	30.06.2016

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53081133
Mobiiltelefon	+372 5094374
E-posti aadress	rainer.kalamae@gmail.com
E-posti aadress	e.vilde98@gmail.com