

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Vana 7 korteriühistu

registrikood: 80009334

tänavanimi: Vana 7

maja number:

alev: Vändra alev

vald: Vändra vald (alev)

maakond: Pärnu maakond

postisihthumber: 87701

telefon: +372 53452490

e-posti aadress: estrella89@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	9
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Laenukohustused	11
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	12
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	13
Lisa 8 Muud tulud	13
Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 10 Tööjõukulud	13
Lisa 11 Seotud osapooled	13
Lisa 12 Kommunaalkulud	15
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

KÜ Vana 7 on mittetulundusühing, kelle alluvuses on kaheksa korteriga ahjuküttega maja, selle hooldamine ja korrashoid. Raha selleks kogume igakuiselt. Kommunaalmaksete eest tasume vastavalt saabunud arvetele. Korterühistu ei oma palgalist tööjõudu.

2015 aasta suuremaid töid ei teostatud. 2016.a teeme samuti ainult vajalikke hooldustöid, korjame raha 2017.a laenu tagasi maksmiseks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	4 537	2 130	2
Nõuded ja ettemaksed	2 787	2 798	3
Kokku käibevara	7 324	4 928	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	12 431	14 499	3
Kokku põhivara	12 431	14 499	
Kokku varad	19 755	19 427	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	2 065	2 038	4
Võlad ja ettemaksed	1 032	1 033	5
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	4 036	1 701	
Kokku lühiajalised kohustused	7 133	4 772	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	12 431	14 499	
Kokku pikaajalised kohustused	12 431	14 499	
Kokku kohustused	19 564	19 271	
Netovara			
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	156	-1 165	
Aruandeaasta tulem	35	1 321	
Kokku netovara	191	156	
Kokku kohustused ja netovara	19 755	19 427	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	1 140	2 370	7
Muud tulud	48	0	8
Kokku tulud	1 188	2 370	
Kulud			
Mitmesugused tegevuskulud	-1 153	-1 043	9
Muud kulud	0	-6	
Kokku kulud	-1 153	-1 049	
Põhitegevuse tulem	35	1 321	
Aruandeaasta tulem	35	1 321	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	35	1 321	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	38	214	3
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-1	-1 463	5
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	2 335	1 085	6
Kokku rahavood põhitegevusest	2 407	1 157	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-2 041	-2 000	4
Makstud intressid	-222	-274	4
Muud laekumised finantseerimistegevusest	2 263	2 274	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	0	0	
Kokku rahavood	2 407	1 157	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 130	973	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	2 407	1 157	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	4 537	2 130	

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

		Kokku netovara
	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	-1 165	-1 165
Aruandeaasta tulem	1 321	1 321
31.12.2014	156	156
Aruandeaasta tulem	35	35
31.12.2015	191	191

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

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

Raha

Raha on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

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

Elamu remondiks saadi 2007, 2008.a pangast pikaajalist laenu.

Elamu remonti (parendusi) 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.

Finantskohustused

Kohustuste jaotamisel lühi- ja pikaajalisteks on lähtutud raamatupidamise juhendist RTJ 2, muuhulgas:

Lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad 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.

Kulud

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

Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsibist lähtudes.

Pikaajalise laenu intressid kajastatakse kuluna selle aasta tulude ja kulude aruandes, millal need tasumisele kuuluvad.

Makstud kommunaalmakseid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Kommunaalmaksete vahendamise vahe kajastatakse tulude ja kulude aruandes muude tulude või kuludena. Kahjumi tekkimisel saab tulemit jaotamata tulude ja kulude aruandes näidata juhul, kui kahjumi summa on väheoluline ning selle katmiseks on korteriühistul olemas vahendid kas aruandeaastast või eelmistest aastatest.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on juhatas.

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks.

Rahavood on kajastatud kaudsel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha	109	1 063
Arvelduskonto	4 428	1 067
Kokku raha	4 537	2 130

Pangakonto jääk on võrreldud pangaväljavõttel näidatud jäägiga. Sularaha jääk kassas võrdus kassa jäägiga raamatupidamise andmetel.

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	700	700		
Ostjatelt laekumata arved	700	700		
Muud nõuded	14 500	2 069	11 353	1 078
Laenunõuded	14 496	2 065	11 353	1 078
Viitlaekumised	4	4		
Ettemaksed	18	18		
Tulevaste perioodide kulud	18	18		
Kokku nõuded ja ettemaksed	15 218	2 787	11 353	1 078

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	744	744		
Ostjatelt laekumata arved	744	744		
Muud nõuded	16 537	2 038	12 000	2 499
Laenunõuded	16 537	2 038	12 000	2 499
Ettemaksed	16	16		
Tulevaste perioodide kulud	16	16		
Kokku nõuded ja ettemaksed	17 297	2 798	12 000	2 499

Nõuded ostjate vastu

Sellel kirjel näidatakse korteriomaniike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad ning jooksva aasta laenunõuded. Nõudeid korteriomaniike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi. Kirjel on kajastatud tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

31.12.2015 saldo 700 eurot sisaldab:

Novembri kuu laekumata arveid on summas 129€

Detsembri kuu laekumata arveid on summas 571€

Liikmetele esitatud nõuded on põhiliselt laekunud jaanuaris ja veebruaris 2016.

Rahavoogudes on muutused:

Nõuded ostjate vastu 43

Viitlaekumised -5

KOKKU 38 eurot

Intressi nõuded

Sellel kirjel on kajastatud KÜ arvelduskonto laekumata pangaintressid.

Tulevaste perioodide kulud

Sellel kirjel on järgmise kalendriaasta maja kindlustuskulud.

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
SEB laen lep 2007026189	5 203	747	4 456		panga baasintress, marginaal 1,3%, lõplik intr määr 1,45%	02.08.2017
SEB laen lep 2007029509	9 293	1 318	6 897	1 078	panga baasintress, marginaal 1,3%, lõplik intr määr 1,45%	06.09.2022
Pikaajalised laenud kokku	14 496	2 065	11 353	1 078		
Laenukohustused kokku	14 496	2 065	11 353	1 078		
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta		
Pikaajalised laenud						
SEB laen lep 20070261	5 942	738	5 204		panga baasintress, marginaal 1,3%, lõplik intr määr 1,45%	02.08.2017
SEB laen lep 2007029509	10 595	1 300	6 796	2 499	panga baasintress, marginaal 1,3%, lõplik intr määr 1,45%	06.09.2022
Pikaajalised laenud kokku	16 537	2 038	12 000	2 499		
Laenukohustused kokku	16 537	2 038	12 000	2 499		

2015.a tasuti pangalaenu SEB leping 2007026189 739 eurot
 2015.a tasuti pangalaenu SEB leping 2007029509 1302 eurot
 KOKKU 2041 eurot

2015.a tasuti pangalaenu leping 2007026189 intresse 80 eurot
 2015.a tasuti pangalaenu leping 2007029509 intresse 142 eurot
 KOKKU 274 eurot

SEB laen lep 2007026189 tagasimakse graafik:
 2016.a 748.-
 2017.a 4456.-

Iga kuu lõpus esitatakse liikmetele nõue pangale tasutud laenu ja intressi kohta.

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	139	139
Liikmetelt laekunud laenu ettemaks	893	893
Kokku võlad ja ettemaksed	1 032	1 032
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	135	135
Muud võlad	5	5
Muud viitvõlad	5	5
Liikmetelt laekunud laenu ettemaks	893	893
Kokku võlad ja ettemaksed	1 033	1 033

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
KÜ Remonditasud	616	2 975	-1 890	1 701
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	616	2 975	-1 890	1 701
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	616	2 975	-1 890	1 701
	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
KÜ Remonditasud	1 701	2 975	-640	4 036
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	1 701	2 975	-640	4 036
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	1 701	2 975	-640	4 036

2015:

remonditasudest eraldatud hooldus-ja haldustasudeks 640€:prügikonteineri remont, tulekustuti kontroll, siutsuanduri ost, kinnistu korrashoid, korstnapühkimise teenus, kantseleikulud, töövahend, kindlustus.

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	1 140	1 049
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	0	1 321
Kokku liikmetelt saadud tasud	1 140	2 370

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Kommunaalteenuste vahendamise netotulu	48	0
Kokku muud tulud	48	0

Lisa 9 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Energia	-18	-16
Kütus	-18	-16
Kindlustus	-195	-183
Ostetud teenused	-807	-810
Panga teenustasud	-33	-34
Ostetud materjal	-100	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-1 153	-1 043

Lisa 10 Tööjõukulud

(eurodes)

Raamatupidamiskohustuslasel ei ole töötajaid.

Lisa 11 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	8	8

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2014
	Kohustused
Tegev- ja kõrgem juhtkond ning olulise osalusega eraisikust omanikud ning nende valitseva või olulise mõju all olevad ettevõtjad	0

Teenused kommunaalmaksete vahendamisest 2015. aastal:

	Kommunaalkulud	Kommunaaltulud liikmete järgi	kahjum-kasum+
Vesi	241	257	16
Kanalisatsioon	461	493	32
Üldelekter	10	10	0
Prügivedu	276	276	0
KOKKU	988	1036	48

Eraldi vahendustasu kommunaalmaksete vahendamise eest ei võeta.

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 01.06.2016

Vana 7 korteriühistu (registrikood: 80009334) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ESTER SULTS	Juhatuse liige	01.06.2016
Resolutsioon:	Olen nõus aruamdes sisalduvate andmetega	

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 53452490
E-posti aadress	estrella89@hotmail.ee