

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: VÕRU tn. 9 KORTERIÜHISTU

registrikood: 80018959

tänava/talu nimi, Võru tn 9

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 13612

telefon: +372 6322132, +372 6323412, +372 6320947

e-posti aadress: Ljudmilla@aaraneola.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Võlad tarnijatele	11
Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 10 Muud tulud	12
Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 13 Tööjõukulud	13
Lisa 14 Intressikulud	13
Lisa 15 Seotud osapooled	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

Korteriühistu Võru 9 on asutatud 1997 aastal. Finants ja majandusteegevus algas 01.04.1998 aastal.

2008.aastal võeti täiendavalt laenulimiit 123 608 EUR, mis oli 2008.a. Swedbankaga sõlmitud laenulepingu (nr.08-132993-JI) alusel kasutamata osa. 2015.aastal oli tagastatud pangale 8 890 euro. Seisuga 31.12.2014. laenu jääk moodustas

77 245 euro, millest 9 211 euro kuulub tasumisele 2016.aastal ja 68 034 euro 2017.- 2023.aa. vastavalt. Panga poolt olid määratud intressid väljastatud laenu eest summas 2 341 euro. Pangale on tasutud intressid summas 2 341 euro.

2015. a majandusaastal teostati remonditööd summas 3 013 euro.

Selleks oli kasutatud remondifondi jääk (peale põhivõla- ja intresside tasumist) summas 3 013 euro.

KÜ-l ei ole põhivara. Ühistu ei oma välja antud kohustusi ega garantiisid.

Juhatuse liige saab tasu-171 euro.

2015.a. majandusaasta põhilised arengusuunad – elamu konstruktsioonide ja tehnosüsteemide remont ja renoveerimine.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	12 455	11 528	2
Nõuded ja ettemaksed	15 698	16 447	3,4,5
Kokku käibevara	28 153	27 975	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	68 034	77 253	5
Kokku põhivara	68 034	77 253	
Kokku varad	96 187	105 228	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	9 211	8 882	5
Võlad ja ettemaksed	5 716	7 689	6,7,8
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	5 300	3 960	
Kokku lühiajalised kohustused	20 227	20 531	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	68 034	77 253	5
Kokku pikaajalised kohustused	68 034	77 253	
Kokku kohustused	88 261	97 784	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	5 458	5 458	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	1 986	1 153	
Aruandeaasta tulem	482	833	
Kokku netovara	7 926	7 444	
Kokku kohustused ja netovara	96 187	105 228	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	16 059	17 646	9
Muud tulud	476	464	10
Kokku tulud	16 535	18 110	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 329	-4 461	11
Mitmesugused tegevuskulud	-1 051	-1 643	12
Tööjõukulud	-9 332	-8 376	13
Muud kulud	0	-1	
Kokku kulud	-13 712	-14 481	
Põhitegevuse tulem	2 823	3 629	
Intressikulud	-2 341	-2 796	14
Aruandeaasta tulem	482	833	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	2 823	3 629
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 078	1 038
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-633	601
Makstud intressid	-2 341	-2 796
Kokku rahavood põhitegevusest	927	2 472
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenude tagasimaksed	8 890	8 541
Kokku rahavood investeerimistegevusest	8 890	8 541
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-8 890	-8 541
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-8 890	-8 541
Kokku rahavood	927	2 472
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	11 528	9 056
Raha ja raha ekvivalentide muutus	927	2 472
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	12 455	11 528

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	5 458	1 153	6 611
Aruandeaasta tulem		833	833
31.12.2014	5 458	1 986	7 444
Aruandeaasta tulem		482	482
31.12.2015	5 458	2 468	7 926

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu Võru 9 on koostanud 2015.a.raamatupidamiseaastaaruande vastavalt raamatupidamise seadus § 17 Eesti hea raamatupidamistava kohaselt.Arvestus põhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja EV Raamatupidamise Toimkonna juhenditega.Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasest väärtuses.

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

Põhitegevuse rahavood on kajastatud kaudsel meetodil.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ja kohustused on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses,mis lühiajaliste nõuste ja kohustuse puhul on võrdne nende nominaal väärtusega.Nõuded kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas.Nõuete inventeerimisel hinnatakse igat nõuet eraldi.

Elamu remonti(parendusi) põhivarana bilansis arvele võetud ei ole,on lähtunud asjaolusest,et elamu on korteriomanike omand,mis korteriühistu bilansis ei kajastu.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist.Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduse põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud.Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt,tulude ja kulude printsiibist lähtuvalt.Maksud kommunaalmaksete summasid ei ole kirjastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna,neid kajastatakse bilansis vastavalt nõudete ja kohustustena.Pikaajalise laenu intressid kajastatakse kuluna selle aasta tulude ja kulude aruandes,millal need tasumisele kuluvad.

Väljateenitud puhkusetasu on tulude ja kulude aruandes kajastatud ning bilansis arvele võetud lühiajalise eraldisena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskonto	12 455	11 528
Kokku raha	12 455	11 528

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	2 621	2 621			
Ostjatelt laekumata arved	2 621	2 621			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	2			4
Nõuded korteriomaniike vastu, mille tasumistähtjad on jaanuris	3 855	3 855			
Lühiajalised laenunõuded korteriomaniike vastu	9 211	9 211			
Ettemaksed tulevaste perioodide kulud	9	9			
Pikaajalised laenunõuded korteriomaniike vastu	68 034		49 904	18 130	
Kokku nõuded ja ettemaksed	83 732	15 698	49 904	18 130	

	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	2 411	2 411			
Ostjatelt laekumata arved	2 411	2 411			
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	2	2			
Nõuded korteriomaniike vastu, mille tasumistähtjad on jaanuris	4 980	4 980			
Lühiajalised laenunõuded korteriomaniike vastu	8 882	8 882			
Ettemaksed tulevaste perioodide kulud	172	172			
Pikaajalised laenunõuded korteriomaniike vastu	77 253		48 449	28 804	
Kokku nõuded ja ettemaksed	93 700	16 447	48 449	28 804	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015		31.12.2014	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks		74		79
Sotsiaalmaks		223		212
Kohustuslik kogumispension		6		4
Töötuskindlustusmaksed		5		8
Intress				2
Ettemaksukonto jääk	2		2	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	2	308	2	305

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lep.08-132993-JI	9 211	9 211			2,57%	EUR	30.08.2023
Lühiajalised laenud kokku	9 211	9 211					
Pikaajalised laenud							
Lep.08-132993-JI	68 034		49 904	18 130	2,57%	EUR	30.08.2023
Pikaajalised laenud kokku	68 034		49 904	18 130			
Laenukohustused kokku	77 245	9 211	49 904	18 130			
	31.12.2014	Jaotus järeljäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Lühiajalised laenud							
Lep.08-132993-JI	8 882	8 882			2,81%	EUR	30.08.2023
Lühiajalised laenud kokku	8 882	8 882					
Pikaajalised laenud							
Lep.08-132993-JI	77 253		48 449	28 804	2,81%	EUR	30.08.2023
Pikaajalised laenud kokku	77 253		48 449	28 804			
Laenukohustused kokku	86 135	8 882	48 449	28 804			

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	3 849	3 849	7
Võlad töövõtjatele	768	768	
Maksuvõlad	308	308	4
Saadud ettemaksed	768	768	
Tulevaste perioodide tulud	768	768	
Muud võlad	23	23	
Kokku võlad ja ettemaksed	5 716	5 716	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	5 085	5 085	7
Võlad töövõtjatele	1 131	1 131	
Maksuvõlad	305	305	4
Saadud ettemaksed	1 145	1 145	
Tulevaste perioodide tulud	1 145	1 145	
Muud võlad	23	23	
Kokku võlad ja ettemaksed	7 689	7 689	

Lisa 7 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Eesti Energia AS	100	111
Tallinna Küte AS	2 965	4 173
Tallinna Vesi AS	679	691
Ekovir OÜ	105	110
Kokku võlad tarnijatele	3 849	5 085

Lisa 8 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tagastatud	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonditasud	1 402	15 584	-15 461	1 525
Muud tasud	2 434			2 434
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 836	15 584	-15 461	3 959
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 836	15 584	-15 461	3 959

	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remonditasud	1 525	15 585	-14 244	2 866
Muud tasud	2 434			2 434
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 959	15 585	-14 244	5 300
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 959	15 585	-14 244	5 300

Lisa 9 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihtotstarbelised tasud		
Hooldustasud	10 389	10 389
Sihtotstarbelised tasud		
Remonditasud	3 013	4 124
Remonditasud laenuintresside katteks	2 341	2 796
Hoone kindlustus	316	337
Kokku liikmetelt saadud tasud	16 059	17 646

Lisa 10 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	419	419
Muud	57	45
Kokku muud tulud	476	464

Lisa 11 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	3 013	4 124
Hoone kindlustus	316	337
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	3 329	4 461

Lisa 12 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Elamu hoolduskulud	986	1 576
Pangakulud	65	62
Muud	0	5
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 051	1 643

Lisa 13 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	6 725	5 732
Sotsiaalmaksud	2 794	2 457
Puhkusekohustus	-187	187
Kokku tööjõukulud	9 332	8 376
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	3	3

Lisa 14 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	2 341	2 796
Kokku intressikulud	2 341	2 796

Lisa 15 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	80	80
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	2 051	1 622

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 09.06.2016

VÕRU tn. 9 KORTERIÜHISTU (registrikood: 80018959) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
VICTOR VASILIEV	Juhatuse liige	09.06.2016

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6323412
Telefon	+372 6320947
Telefon	+372 6322132
E-posti aadress	Ljudmilla@aaraneola.ee