

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Sõpruse 12

registrikood: 80020778

tänava/talu nimi, Sõpruse tn 12

maja ja korteri number:

alevik: Viiratsi alevik

vald: Viljandi vald

maakond: Viljandi maakond

postisihtnumber: 70101

telefon: +372 5223191

e-posti aadress: sopruse12@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	8
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Laenukohustused	9
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	10
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	10
Lisa 8 Tööjõukulud	10
Lisa 9 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu Sõpruse 12 on 24-korteriga ühistu, mille tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja ühistu liikmete ühiste huvide esindamine. .

Käesolev majandusaasta aruanne on koostatud 2015.a. majandusaasta kohta.

2015.a. KÜ Sõpruse 12 järgis põhikirjalist tegevust.

Korteriühistut juhib ja esindab juhatus, kes on 3-liikmeline. Juhatus töötab juhatuses esimees, kellele makstakse esmaste asjaajamiste ja ülesannete täitmise eest töötasu, muid soodustusi ei maksta.

2015.a. maksti KÜ Sõpruse 12 töötasu 2400 eurot juhatuses esimehele.

Muudeks tegevuskuludeks on kulunud 3496 eurot (hoone ümbruse korrastus, kindlustus, raamatupidamisteenus ja muud kulutused).

Remondifondi vahenditest on laenu tagasimaksmiseks kulunud 8163 eurot ja intresse 3913 eurot.

KÜ Sõpruse 12 pikaajalisi võlgasid ei ole.

2016.a. jätkab KÜ Sõpruse 12 kommunaalteenuste ja muude vajalike teenuste vahendamist ühistu liikmetele ning ühistu liikmete huvide esindamist.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	2 581	2 235	2
Nõuded ja ettemaksed	4 829	5 727	
Kokku käibevara	7 410	7 962	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	86 525	94 687	
Kokku põhivara	86 525	94 687	
Kokku varad	93 935	102 649	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	8 524	8 660	4
Võlad ja ettemaksed	3 290	3 961	5
Kokku lühiajalised kohustused	11 814	12 621	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	78 000	86 027	
Kokku pikaajalised kohustused	78 000	86 027	
Kokku kohustused	89 814	98 648	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 454	1 454	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	2 547	4 736	
Aruandeaasta tulem	120	-2 189	
Kokku netovara	4 121	4 001	
Kokku kohustused ja netovara	93 935	102 649	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	19 682	19 682
Kokku tulud	19 682	19 682
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-8 163	-7 792
Mitmesugused tegevuskulud	-3 496	-6 010
Tööjõukulud	-3 990	-3 753
Kokku kulud	-15 649	-17 555
Põhitegevuse tulem	4 033	2 127
Intressikulud	-3 913	-4 316
Aruandeaasta tulem	120	-2 189

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	4 033	2 127
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	9 060	7 094
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-671	398
Makstud intressid	-3 913	-4 316
Kokku rahavood põhitegevusest	8 509	5 303
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-8 163	-7 792
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-8 163	-7 792
Kokku rahavood	346	-2 489
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	2 235	4 724
Raha ja raha ekvivalentide muutus	346	-2 489
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	2 581	2 235

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	1 454	4 736	6 190
Korrigeeritud saldo 31.12.2013	1 454	4 736	6 190
Aruandeaasta tulem		-2 189	-2 189
31.12.2014	1 454	2 547	4 001
Korrigeeritud saldo 31.12.2014	1 454	2 547	4 001
Aruandeaasta tulem		120	120
31.12.2015	1 454	2 667	4 121

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Sõpruse 12 2015.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis õiglasest väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

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

Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekavas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Finantskohustused

Elamu remondiks saadi 2009.a ja 2013.a pangast pikaajalist laenu.

Elamu remonti (parendusi) põhivarana bilansis arvele võetud ei ole, on lähtutud asjaolust, et elamu on korteriomani omand, mis korteriühistu bilansis ei kajastu. Saadud pikaajaline laen on kajastatud KÜ kohustusena bilansi passivas ning KÜ nõudena korteriomani vastu bilansi aktivas. Sellisel kajastamisel on lähtutud asjaolust, et laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteriomani vastu. Pangalaenu võlgnevus bilansis on kajastatud intressideta. Intressikulu on perioodikulu, mis kajastub majandusaasta aruandes, millal intress tasumisele kuulub.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansinõuete ja kohustustena.

Seotud osapooled

Seotud isikuteks on KÜ juhatus. Seotud isikutega ostu-müügitehinguid tehtud pole.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskonto SEB pangas	1 763	1 750
Arvekduskonto SWED pangas	818	485
Kokku raha	2 581	2 235

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	100	103
Sotsiaalmaks	165	166
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	265	269

Lisa 4 Laenukohustused (eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline pangalaen	8 524	8 524		
Lühiajalised laenud kokku	8 524	8 524		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	78 000		78 000	
Laenukohustused kokku	86 524	8 524	78 000	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Lühiajalised laenud				
Lühiajaline pangalaen	8 660	8 660		
Lühiajalised laenud kokku	8 660	8 660		
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	86 027			86 027
Laenukohustused kokku	94 687	8 660		86 027

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	2 825	2 825
Võlad töövõtjatele	200	200
Maksuvõlad	265	265
Kokku võlad ja ettemaksed	3 290	3 290
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	3 492	3 492
Võlad töövõtjatele	200	200
Maksuvõlad	269	269
Kokku võlad ja ettemaksed	3 961	3 961

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	200	200
Kokku võlad töövõtjatele	200	200

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	5 460	5 460
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	14 222	14 222
Muud laekumised	0	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	19 682	19 682

Lisa 8 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	3 000	2 822
Sotsiaalmaksud	990	931
Kokku tööjõukulud	3 990	3 753
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	1

Lisa 9 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	24	24
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	3 000	2 822

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 19.04.2016

Korteriühistu Sõpruse 12 (registrikood: 80020778) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
HEDY-LIIVI ÖLLUK	Juhatuse liige	11.05.2016
KAUPO KASE	Juhatuse liige	12.05.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5223191
E-posti aadress	sopruse12@gmail.com