

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: korteriühistu Mustamäe tee 86

registrikood: 80031635

tänavatänu nimi, Mustamäe tee 86

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihnumber: 12916

telefon: +372 6546915, +372 6108514

faks: +372 6108421

e-posti aadress: kaisa@arkaadia.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 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	11
Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud	12
Lisa 9 Muud tulud	12
Lisa 10 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud	13
Lisa 12 Tööjõukulud	13
Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud	13
Lisa 14 Seotud osapooled	13
Lisa 15 Täiendav lisa 1	14
Lisa 16 Täiendav lisa 2	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

1. On teostatud kõigi nelja trepikoja sanitaarremont.
2. Paigaldatud uued postkastid 3 trepikotta.
3. Allkirjastatud parklaprojekt ja saadud majaesine asfaldi ala tasuta kasutusse 15 aastaks.
4. Suurvõlgniku korter on sundvõõrandatud ja seega likvideeritud võlgnevus.

Aljo Pärn
Juhatuse liige

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	15 396	40 244	2
Nõuded ja ettemaksed	39 380	42 819	3
Kokku käibevara	54 776	83 063	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	18 474	32 803	3
Kokku põhivara	18 474	32 803	
Kokku varad	73 250	115 866	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	14 291	13 914	5
Võlad ja ettemaksed	12 588	17 168	6
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	0	24 008	7
Kokku lühiajalised kohustused	26 879	55 090	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	18 474	32 803	5
Kokku pikaajalised kohustused	18 474	32 803	
Kokku kohustused	45 353	87 893	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	9 921	9 921	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	18 052	11 521	
Aruandeaasta tulem	-76	6 531	
Kokku netovara	27 897	27 973	
Kokku kohustused ja netovara	73 250	115 866	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	75 011	71 953	8
Muud tulud	3 793	7 462	9
Kokku tulud	78 804	79 415	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-46 335	-43 417	10
Mitmesugused tegevuskulud	-17 000	-14 390	11
Tööjõukulud	-15 576	-15 135	12
Kokku kulud	-78 911	-72 942	
Põhitegevuse tulem	-107	6 473	
Muud finantstulud ja -kulud	31	58	13
Aruandeaasta tulem	-76	6 531	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	-107	6 473	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	18 833	17 167	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-28 588	-26 044	
Laekunud intressid	31	58	
Kokku rahavood põhitegevusest	-9 831	-2 346	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenude tagasimaksed	-13 953	-13 511	
Makstud intressid	-1 064	-1 572	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-15 017	-15 083	
Kokku rahavood	-24 848	-17 429	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	40 244	57 673	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-24 848	-17 429	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	15 396	40 244	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	9 921	11 521	21 442
Aruandeaasta tulem		6 531	6 531
31.12.2014	9 921	18 052	27 973
Aruandeaasta tulem		-76	-76
31.12.2015	9 921	17 976	27 897

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

Mustamäe tee 86 KÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimikonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eurodes.

A. Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ja arvelduskonto jääki.

B. Nõuded liikmete vastu

Nõudeid liikmete vastu kajastatakse bilansis lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seisuga 31.12.2015.a. Mustamäe tee 86 KÜ-l ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole.

C. Tasud ühistu liikmetelt

Ühistu liikmetelt saadud mittesihotstarbelised tasud (hooldustasud, tasud üldkulude katteks) kajastatakse tuluna perioodis, mille eest need tasutakse.

Sihotstarbelisi tasusid ühistu liikmetelt (näiteks korteriühistu liikmete poolt makstavad tasud remontideks) kajastatakse tuluna nendes perioodides, mil leiavad aset kulutused, mille kompenseerimiseks liikmetasud on mõeldud).

D. Teenuste ja maksete vahendamine

Teenuste ja maksete vahendamisel ei kajasta ühistu kommunaalteenuste tarnijatele makstavaid summasid ühistu kuluna ega liikmetelt saadavaid kommunaalteenuste eest tasumiseks mõeldud summasid ühistu tuluna, vaid neid kajastatakse vastavalt nõude ja kohustusena. Tulude ja kulude aruandes kajastatakse vajadusel ainult vahendamisest teenitud netotulu või tekkinud netokulu.

E. Laenude kajastamine

Saadud laenusumma kajastatakse bilansis vastavalt tagasimaksmise tähtajale lühi- ja pikaajalise kohustusena. Laenusummat, mille tagasimaksmise tähtaeg on 12 kuu jooksul alates bilansipäevast, kajastatakse lühiajalise kohustusena. Saadud laenusumma suurendab ka remondifondi jääki, samuti võetakse see summa bilansis üles nõudena liikmete vastu laenu osas. Laenu intress võetakse nõudena liikmete vastu üles intresside tasumise hetkel.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskonto Swedbankis 1	8 076	25 389
Arvelduskonto Swedbankis 2	7 320	482
Deposiidikonto	0	14 373
Kokku raha	15 396	40 244

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 669	3 669	
Ostjatelt laekumata arved	3 669	3 669	
Muud nõuded	42 779	24 305	18 474
Laenunõuded	32 765	14 291	18 474
Viitlaekumised	10 014	10 014	
Muud nõuded	2 877	2 877	
Nõuded liikmete vastu remonditasude osas	8 529	8 529	
Kokku nõuded ja ettemaksed	57 854	39 380	18 474

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi	
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul
Nõuded ostjate vastu	10 915	10 915	
Ostjatelt laekumata arved	10 915	10 915	
Muud nõuded	61 830	29 027	32 803
Laenunõuded	46 717	13 914	32 803
Viitlaekumised	15 113	15 113	
Muud nõuded	2 877	2 877	
Kokku nõuded ja ettemaksed	75 622	42 819	32 803

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	436	302
Sotsiaalmaks	840	591
Kohustuslik kogumispension	32	20
Töötuskindlustusmaksed	18	3
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	1 326	916

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Laen Swedbankist nr. 08-0479420- JI	32 765	14 291	18 474		2,85%
Pikaajalised laenud kokku	32 765	14 291	18 474		
Laenukohustused kokku	32 765	14 291	18 474		
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Pikaajalised laenud					
Laen Swedbankist nr. 08-0479420- JI	46 717	13 914	32 803		2,85%
Pikaajalised laenud kokku	46 717	13 914	32 803		
Laenukohustused kokku	46 717	13 914	32 803		

Laen Swedbankist nr. 08-0479420- JI tagastamise lõpptähtaeg on 30.03.2018

Lisa 6 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	460	460
Võlad töövõtjatele	729	729
Maksuvõlad	1 326	1 326
Muud võlad	10 015	10 015
Muud viitvõlad	10 015	10 015
Liikmete ettemaksed osakapitali osas	58	58
Kokku võlad ja ettemaksed	12 588	12 588
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	271	271
Võlad töövõtjatele	738	738
Maksuvõlad	916	916
Muud võlad	15 185	15 185
Muud viitvõlad	15 185	15 185
Liikmete ettemaksed osakapitali osas	58	58
Kokku võlad ja ettemaksed	17 168	17 168

Lisa 7 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	53 692	28 816	-58 500	24 008
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	53 692	28 816	-58 500	24 008
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	53 692	28 816	-58 500	24 008
	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Remondifond	24 008	28 815	-61 352	-8 529
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	24 008	28 815	-61 352	-8 529
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	24 008	28 815	-61 352	-8 529

Seisuga 31.12.2014 on remondifondi jääk 24008,- eurot. Aruandeperioodil väljastati ühistu liikmetele remonditasude arveid kokku summas 28815,- eurot. Remonditöödeks tehti 2015. aastal kulutusi summas 46335,- eurot. Vastavalt sihtfinantseerimise arvestuse põhimõtetele on vastav summa kajastatud ka aruandeperioodi tuluna. Remondifondist tehti ka laenu tagasimakseid koos intressidega kokku summas 15017,- eurot. Seisuga 31.12.2015 ületasid remondifondi kulud tulusid summas 8529,- eurot, mis on tõstetud bilanssi ja kajastatud nõuded liikmete vastu remonditasude osas (lisa 3).

Lisa 8 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Raamatupidamine	3 062	3 062
Tehnohoodus	5 765	5 765
Üldhoooldus	9 233	9 093
Heakord	9 093	9 093
Liftihoooldus	1 523	1 523
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	46 335	43 417
Kokku liikmetelt saadud tasud	75 011	71 953

Lisa 9 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Rendi- ja üüritulu	2 301	2 301
Arvestatud viivised	1 492	5 158
Kommunaalmaksete vahendamisel tekkinud netotulu	0	3
Kokku muud tulud	3 793	7 462

Lisa 10 Sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	46 335	43 417
Kokku sihotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	46 335	43 417

Lisa 11 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Raamatupidamine	3 681	3 681
Üldhooldus	4 291	2 331
Heakord	4 051	3 598
Tehnohoodus	2 899	2 764
Lifti hooldus	2 007	1 965
Pangateenustasud	71	51
Kokku mitmesugused tegevuskulud	17 000	14 390

Lisa 12 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	11 677	11 380
Sotsiaalmaksud	3 899	3 755
Kokku tööjõukulud	15 576	15 135
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 13 Muud finantstulud ja -kulud

(eurodes)

	2015	2014
Arvelduskonto intressid	1	4
Deposiidiintressid	30	54
Intresikulu	-1 064	-1 572
Intressitulu	1 064	1 572
Kokku muud finantstulud ja -kulud	31	58

Lisa 14 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	143	143
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	54 977	787	72 745	24 804

2015	Müügid
Asutajad ja liikmed	76 503
2014	Müügid
Asutajad ja liikmed	77 114

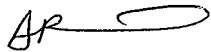
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	11 676	11 380

Lisa 15 Täiendav lisa 1

Kommunaalteenuste vahendamisel tekkinud netotulu (-kulu)					
2015.aasta	määratud	kulutatud	Netotulu(-kulu)		
Elektrienergia	3270	3270	0		
Soojusenergia/gaas	76626	76626	0		
Vesi ja kanalisatsioon	20951	20951	0		
E-arve teenustasu	81	81	0		
Kokku	100928	100928	0		

Lisa 16 Täiendav lisa 2

Korterühistu Mustamäe tee 86 2015 a majandusaasta aruande, mis on kinnitatud üldkoosoleku poolt "20." "05." 2016 otsusega, allkirjastamine
 "....." 2016.a.

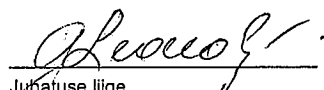


Juhatusel liige
 Aljo Pärn

Juhatusel liige
 Kätlin Käärt

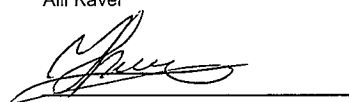


Juhatusel liige
 Malle Mullamaa


Juhatuselige
Galina Leonova


Juhatuselige
Andrey Aleksandrov


Juhatuselige
Aili Kaver


Juhatuselige
Hannes Arm

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 6108514
Telefon	+372 6546915
Faks	+372 6108421
E-posti aadress	kaisa@arkaadia.ee