

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus:	01.01.2015
aruandeaasta lõpp:	31.12.2015
nimi:	Korteriühistu Sikupilli 2
registrikood:	80032474
tänava nimi, maja number:	Sikupilli tn 2
linn:	Tallinn
maakond:	Harju maakond
postisihthnumber:	11412
telefon:	+372 58416088
e-posti aadress:	sikupilli2@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Võlad ja ettemaksed	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	10
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud	11
Lisa 9 Tööjõukulud	11
Lisa 10 Seotud osapooled	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Korteriühistu Sikupilli 2 alustas oma tegevust 02. veebruaril 1998 aastal.

Korteriühistu eesmärgiks on korraldada elamu korteriomandite esemeks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade majandamist ja esindada korteriühistu liikmete ühiseid huve.

Remondifondi (avariifondi) jääk 31.12.2015. a seisuga oli 8 601 eurot.

2015. aastal KÜ Sikupilli 2 tegeleti ehitise majandamisega ning jooksvate remont- ja hooldustöödega ning uuendati maja elektrisüsteem.

14.05.2016. a.

Juhatuse liikmete allkirjad

Kristina Brandt-Kure, juhatuse liige /allkirjastamine digitaalselt/

Oscar Õun, juhatuse liige /allkirjastamine digitaalselt/

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	24 939	25 197	2
Nõuded ja ettemaksed	3 295	2 589	3
Kokku käibevara	28 234	27 786	
Kokku varad	28 234	27 786	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	2 824	2 242	4
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	8 601	14 824	6
Kokku lühiajalised kohustused	11 425	17 066	
Kokku kohustused	11 425	17 066	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	909	909	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	9 811	5 405	
Aruandeaasta tulem	6 089	4 406	
Kokku netovara	16 809	10 720	
Kokku kohustused ja netovara	28 234	27 786	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	22 711	11 114	7
Muud tulud	291	96	
Kokku tulud	23 002	11 210	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-13 062	-1 373	
Mitmesugused tegevuskulud	-1 313	-3 044	8
Tööjõukulud	-2 543	-2 389	9
Muud kulud	1	1	
Kokku kulud	-16 917	-6 805	
Põhitegevuse tulem	6 085	4 405	
Muud finantstulud ja -kulud	4	1	
Aruandeaasta tulem	6 089	4 406	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	6 085	4 405	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-706	643	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-5 641	8 818	
Laekunud intressid	4	1	
Kokku rahavood põhitegevusest	-258	13 867	
Kokku rahavood	-258	13 867	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	25 197	11 330	
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-258	13 867	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	24 939	25 197	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	909	5 405	6 314
Aruandeaasta tulem	0	4 406	4 406
31.12.2014	909	9 811	10 720
Aruandeaasta tulem	0	6 089	6 089
31.12.2015	909	15 900	16 809

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Sikupilli KÜ 2015. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamise tavaga. Hea raamatupidamise tava põhinõuded on kehtestatud Eesti raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasel väärtuses.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruandes kajastatakse korteriühistu aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid, rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Rahavood on kajastatud kaudsel meetodil.

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

Varade ja 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. Intressikulu on perioodikulu, mis kajastub selle majandusaasta aruandes, millal intress tasumisele kuulub.

Tulud

Tulude-kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude-kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Saadud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude-kulude aruandes tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena.

Kulud

Tulude-kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Korteriühistu põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude-kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude-kulude aruandes kuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Pikaajalise laenu intressid kajastatakse kuluna selle aasta tulude-kulude aruandes, millal need tasumisele kuuluvad (remondikulude all).

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Deposiidi konto	0	8 000
Sularaha kassas	53	53
Arvelduskontod	24 886	17 144
Kokku raha	24 939	25 197

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	3 289	3 289
Ostjatelt laekumata arved	3 289	3 289
Muud nõuded	6	6
Viitlaekumised	6	6
Kokku nõuded ja ettemaksed	3 295	3 295
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Nõuded ostjate vastu	2 583	2 583
Ostjatelt laekumata arved	2 583	2 583
Muud nõuded	6	6
Viitlaekumised	6	6
Kokku nõuded ja ettemaksed	2 589	2 589

Lisa 4 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 459	2 459	
Võlad töövõtjatele	82	82	
Maksuvõlad	283	283	5
Kokku võlad ja ettemaksed	2 824	2 824	
	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 923	1 923	
Võlad töövõtjatele	67	67	
Maksuvõlad	252	252	5
Kokku võlad ja ettemaksed	2 242	2 242	

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	15	17
Sotsiaalmaks	261	223
Kohustuslik kogumispension	3	5
Töötuskindlustusmaksed	4	7
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	283	252

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tulu	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kasutamata remonditasud	6 039	9 999	-1 214	14 824
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	6 039	9 999	-1 214	14 824
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	6 039	9 999	-1 214	14 824
	31.12.2014	Saadud	Tulu	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kasutamata remonditasud	14 824	11 497	-17 720	8 601
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	14 824	11 497	-17 720	8 601
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	14 824	11 497	-17 720	8 601

Saadud summad = liikmetelt saadud remonditasud (sh laenu tagasimaksed) + liikmetelt saadud laenuintresside summad

Tulu/Amortisatsioon = Remondikulud + laenuintresside kulud

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	3 152	3 127
Heakorratasud	3 412	3 397
Haldustasud	3 085	3 217
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	12 903	1 214
Kindlustusmaksed	159	159
Kokku liikmetelt saadud tasud	22 711	11 114

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Elamu hooldustasud	715	1 405
Haldusteenused	0	600
Kantseleikulud	28	227
Pangateenused	23	26
Riigilõiv, muud jur. kulud	0	15
Heakorratööd	16	72
Raamatupidamine	530	530
Koolituskulud	0	169
Muud	1	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	1 313	3 044

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	1 022	1 099
Sotsiaalmaksud	1 521	1 290
Kokku tööjõukulud	2 543	2 389
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	1	1

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	15	15

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 30.08.2016

Korteriühistu Sikupilli 2 (registrikood: 80032474) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
KRISTINA BRANDT-KURE	Juhatuse liige	14.11.2016
OSCAR ÖUN	Juhatuse liige	16.11.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 58416088
E-posti aadress	katrin@rehkendamine.ee
E-posti aadress	sikupilli2@gmail.com