

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: KORTERIÜHISTU KOPLI 8

registrikood: 80055937

tänavatalu nimi, Kopli tn. 8

maja ja korteri number:

linn: Otepää linn

vald: Otepää vald

maakond: Valga maakond

postisihnumber: 67403

telefon: +372 5041554

e-posti aadress: kopli8otepaa@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 ostjate vastu	9
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 5 Laenukohustused	10
Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud	10
Lisa 7 Tööjõukulud	10
Lisa 8 Seotud osapooled	11
Lisa 9 Sihtotstarbelised maksed	11
Lisa 10 Teenuste vahendamine	11
Aruande allkirjad	12

Tegevusaruanne

Üldinfo

Korteriühistu Kopli 8 on mittetulundusühing, mille eesmärgiks on korteriomandite esemeks oleva ehitise ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühiste huvide esindamine.

Korteriühistut Kopli 8 juhib ja esindab juhatus. Juhatus on kolme liikmeline. Juhatuse tööd korraldab juhatuseseimees.

Korteriühistu Kopli 8 (endise nimega Korteriühistu "Koduke" – Ettevõttereegistri registreerimisnumber 33820764/12.01.96.a.) asutamiskoosolek toimus 07.12.1995.a. Põhikiri muudetud 15.juuli 2004 üldkoosoleku otsusega.

Põhitegevuse ülevaade

Fassaadi rekonstrueerimistööde vaeg- ja lisatööd (betoonpanduse valamine ja haljastustööd) lõpetati tähtaegselt, so. 31.05.2015.a.

Muud valdkonnad

Töötajad ja juhtkond

2015. aastal oli Korteriühistu Kopli 8 töötajate arv 1 (osalise tööajaga tööleping). Korteriühistu juhatus on kolme liikmeline. Juhatusel 2015. aastal tasusid ei makstud. 25.06.2015 üldkoosoleku otsusega nr 5 valiti uus kolmeliikmeline juhatus kaheks aastaks.

25.06.2015 üldkoosoleku otsusega nr 6 on valitud revisjonikomisjon koosseisus Anu Tiirmaa ja Helle Kuldmaa.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	6 889	9 535	2
Nõuded ja ettemaksed	5 507	6 885	3
Kokku käibevara	12 396	16 420	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	58 888	65 741	
Kokku põhivara	58 888	65 741	
Kokku varad	71 284	82 161	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	6 828	6 529	5
Võlad ja ettemaksed	723	1 249	
Kokku lühiajalised kohustused	7 551	7 778	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	58 888	65 741	
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	-1 340	3 315	
Kokku pikaajalised kohustused	57 548	69 056	
Kokku kohustused	65 099	76 834	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 100	1 100	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	4 227	2 690	
Aruandeaasta tulem	858	1 537	
Kokku netovara	6 185	5 327	
Kokku kohustused ja netovara	71 284	82 161	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	3 250	3 250	
Muud tulud	4 655	103 737	
Kokku tulud	7 905	106 987	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-4 655	-103 737	7
Mitmesugused tegevuskulud	-894	-484	6
Tööjõukulud	-1 498	-1 229	7
Kokku kulud	-7 047	-105 450	
Põhitegevuse tulem	858	1 537	
Aruandeaasta tulem	858	1 537	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	858	1 537	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	8 231	-67 643	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-4 882	1 754	
Kokku rahavood põhitegevusest	4 207	-64 352	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	0	73 070	
Saadud laenude tagasimaksed	-6 853	-801	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-6 853	72 269	
Kokku rahavood	-2 646	7 917	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	9 535	1 618	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-2 646	7 917	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	6 889	9 535	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	1 100	2 690	3 790
Aruandeaasta tulem		1 537	1 537
31.12.2014	1 100	4 227	5 327
Aruandeaasta tulem		858	858
31.12.2015	1 100	5 085	6 185

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu „Kopli 8“ 2015.aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsipidega ja Raamatupidamise Toimkonna juhenditega. Korteriühistu Kopli 8 kasutab tulemiaruarande koostamisel RTJ 14 toodud skeemi.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes. Majandusaasta pikkus on kalendriaasta 1.jaanuarist – 31.detsembrini.

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudeks. Majandustegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit.

Raha

Rahaliseid vahendeid on bilansis kajastatud õiglases väärtuses.

Nõuded ja ettemaksed

Ostjate ja liikmete tasumata summad on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi (ostja, ühistu liikme) laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta.

Saadud pikaajaline laen on kajastatud KÜ kohustusena pangale bilansi passivas ja nõudena korteriomaniike vastu bilansi aktivas lähtudes asjaolust, et laenu tagatisena käsitletakse korteriühistu nõudeid korteriomaniike vastu.

Varad ja kohustused jagunevad (juhend RTJ 2):

* Lühiajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad 12 kuu jooksul bilansipäevast arvates.

* Pikaajalise kohustusena käsitletakse pangalaenu, mille tasumise tähtajad on üle 12 kuu bilansipäevast arvates.

Pangalaenu võlgnevus on bilansis kajastatud intressideta. Laenuõuded korteriomaniike vastu sisaldavad majandusaastal tasutud intresside summat.

Tulud

Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Saadud kommunaalmaksete, laenumaksete ja remonditasude summasid ei kajastata tulude ja kulude aruandes tuluna, vaid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Remonditasud kajastatakse tulude-kulude aruandes tuluna sellel majandusaastal, millal tehakse nende tasude arvelt remondid.

Kulud

Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei kajastata tulude ja kulude aruandes kuluna, vaid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Pikaajalise laenu intressid kajastatakse kuluna selle aasta laenu aruandes, millal intressid tasutakse.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Sularaha kassas	261	346
Arvelduskontod	6 628	9 189
Kokku raha	6 889	9 535

Pangakonto jääk on võrreldud pangaga, raha jääk raamatupidamise kontrol võrdub panga väljavõttel näidatud jäägiga.

Lisa 3 Nõuded ostjate vastu (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	5 507	6 885
Ostjatelt laekumata arved	982	2 629
Korteriomanike vahel jagamata kulud	4 525	4 256
Kokku nõuded ostjate vastu	5 507	6 885

Nõuded liikmete vastu on hinnatud individuaalselt, lähtudes tõenäoliselt laekuvatest summadest. Ebatõenäoliselt laekuvaid arveid ei ole. Kommunaalteenuste vahendamisest kasumit ei teenita ning vahendamisel tekkinud vahe kajastatakse nõuete (+) või ettemaksuna (-) liikmetele.

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad (eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	
	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	13		19
Sotsiaalmaks	23		32
Kohustuslik kogumispension	1		2
Töötuskindlustusmaksed	2		3
Ettemaksukonto jääk		3	
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	39	3	56

Maksuvõlgade kirjel on kajastatud summad detsembris 2015 deklareeritud maksudest, mille maksetähtajad saabuvad jaanuaris 2016.

Lisa 5 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	65 716	6 828	29 856	29 032	3,46	EUR	30.05.2024
Pikaajalised laenud kokku	65 716	6 828	29 856	29 032			
Laenukohustused kokku	65 716	6 828	29 856	29 032			

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Swedbank AS	72 270	6 529	28 684	37 057	3,68	EUR	30.05.2024
Pikaajalised laenud kokku	72 270	6 529	28 684	37 057			
Laenukohustused kokku	72 270	6 529	28 684	37 057			

Lisa 6 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Energia	-243	-303
Elektrienergia	-243	-303
Remondi- ja hoolduskulu	-352	-31
Pangateenused	-18	-23
Kindlustuse kulu	-255	-127
Muud põhitegevuse kulud	-12	0
Muud	-14	0
Kokku mitmesugused tegevuskulud	-894	-484

Lisa 7 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	-3 104	-919
Sotsiaalmaksud	-1 049	-310
Kokku tööjõukulud	-4 153	-1 229
Sellest kajastatud sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsese kuluna	-2 655	0

Lisa 8 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	15	15
Juriidilisest isikust liikmete arv	2	2
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	3 104	0

Lisa 9 Sihtotstarbelised maksed

Jääk sihtotstarbelistest maksetest (remondifond) seisuga 31.12.2014	3 315
Sihtotstarbelised maksed remondiks	0
Sihtotstarbeliste maksete arvelt teostatud remonditööd	4 655
<i>Projekti juhtimine</i>	2 655
<i>Ehitustööde lisatööd</i>	2 000
Jääk sihtotstarbelistest maksetest seisuga 31.12.2015	-1 340

Lisa 10 Teenuste vahendamine

Teenuste liik	Liikmete vahel jagamata kulud 31.12.2014	Ostetud teenuseid	Esitatud arveid liikmetele	Liikmete vahel jagamata kulud 31.12.2015
Soe vesi ja kanalisatsioon	0	745	741	4
Külm vesi ja kanalisatsioon	0	1 435	1 436	-1
Prügivedu	-1	468	468	-1
Küte	0	3 794	3 794	0
Laen	4 257	9 380	9 114	4 523
Kokku	4 256	15 822	15 553	4 525

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 22.03.2016

KORTERIÜHISTU KOPLI 8 (registrikood: 80055937) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
ÜLLE KIKKAS	Juhatuse liige	22.03.2016
Resolutsioon:	Aastaruande allkirjastamine	
RIHO JAANUSKA	Juhatuse liige	22.03.2016
URMAS KULDMAA	Juhatuse liige	24.03.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5041554
E-posti aadress	kopli8otepaa@gmail.com