

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: korteriühistu EHTE-5

registrikood: 80066361

tänava/talu nimi, Ehte tn 5

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 10318

e-posti aadress: ehte.yhistu@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 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	9
Lisa 4 Laenukohustused	10
Lisa 5 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 6 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 8 Muud tulud	12
Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 11 Tööjõukulud	12
Lisa 12 Seotud osapooled	13
Lisa 13 Täiendav lisa 1	13
Aruande allkirjad	14

Tegevusaruanne

KÜ Ehte 5 asutati 19.01.1999.a. Tegevuse eesmärk on korteriomandite eseme osaks olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade ühine majandamine ja korteriühistu liikmete ühistu huvide esindamine. KÜ tööd korraldab juhatus. Juhatus on nelja liikmeline.

Teenuste saamiseks on KÜ-l sõlmitud lepingud:

- | | |
|-------------------------------|--|
| 1. e-Maksuamet | 8. AS Lavateir tehnosüsteemid |
| 2. e-net Eesti Energia | 9. AS Lavateir käiduleping |
| 3. AS Eesti Gaas | 10. Tallinna Jäätmekeskus |
| 4. AS Tallinna Vesi | 11. OÜ Annamari raamatupidamisteenus |
| 5. AS Tallinna Küte | 12. Codan Forsikring A/S Eesti filiaal RSA |
| 6. AS Eesti Energia | 13. SEB Pank |
| 7. AS Eesti keskkonnateenused | 14. SWED Pank |

2015.a maksis korteriühistu tasu 3-le inimesele. Kokku maksti palka 13300 eurot (koos maksudega).

2015.a. tasuti laenu 25254 eurot (koos intressiga) s.h põhiosa 21599 eurot ja intresse 3655 eurot.

2015.a.lõpul oli ühistul arveldusarvel 14365 eurot. Ühistu omakapital kokku on 4247 eurot.

Aruandeaasta tulem -3491 eurot.

2015.a. lõpul korteriomanike üldvõlg KÜ-le on 13866 eurot, mis sisaldab ka detsembri määramisi.

Korteriomaniikke, kes on KÜ võlgu rohkem kui kolm kuud, on üks.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	14 365	14 233	
Nõuded ja ettemaksed	36 021	35 546	2
Kokku käibevara	50 386	49 779	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	127 613	149 887	2
Kokku põhivara	127 613	149 887	
Kokku varad	177 999	199 666	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	22 135	21 460	4
Võlad ja ettemaksed	24 004	20 581	5
Kokku lühiajalised kohustused	46 139	42 041	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	127 613	149 887	
Kokku pikaajalised kohustused	127 613	149 887	
Kokku kohustused	173 752	191 928	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	4 247	4 247	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	3 491	2 734	
Aruandeaasta tulem	-3 491	757	
Kokku netovara	4 247	7 738	
Kokku kohustused ja netovara	177 999	199 666	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	50 021	53 551
Muud tulud	788	761
Kokku tulud	50 809	54 312
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-32 853	-34 801
Mitmesugused tegevuskulud	-4 505	-2 027
Tööjõukulud	-13 300	-12 013
Muud kulud	0	-1
Kokku kulud	-50 658	-48 842
Põhitegevuse tulem	151	5 470
Intressikulud	-3 655	0
Muud finantstulud ja -kulud	13	-4 713
Aruandeaasta tulem	-3 491	757

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	151	5 470
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	200	2 861
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	3 423	-1 604
Laekunud intressid	13	0
Kokku rahavood põhitegevusest	3 787	6 727
Rahavood finantseerimistegevusest		
Makstud intressid	-3 655	-4 713
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-3 655	-4 713
Kokku rahavood	132	2 014
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 233	12 219
Raha ja raha ekvivalentide muutus	132	2 014
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	14 365	14 233

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	4 247	2 734	6 981
Aruandeaasta tulem		757	757
31.12.2014	4 247	3 491	7 738
Aruandeaasta tulem		-3 491	-3 491
31.12.2015	4 247	0	4 247

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korterühistu Ehte 5 2014.a. raamatupidamise aastaaruanne on kooskõlas hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud eurodes.

Raha

Raha ja raha ekvivalentidena kajastatakse bilansis ja rahavoogude aruandes arvelduskontode jääke. Sularahatehinguid ei teostatud.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuded ostjate vastu, viitlaekumised ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded (sh. laenunõuded, deposiidid) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses. Igal bilansipäeval hinnatakse, kas esineb tunnuseid nende finantsvarade väärtuse languse osas. Juhul, kui selliseid tunnuseid esineb, hinnatakse korrigeeritud soetusmaksumuses kajastatavad finantsvarad alla nendest eeldatavasti tulevikus laekuvate maksete nüüdsväärtuseni. Väärtuse langusest tulenevad allahindlused kajastatakse kasumiaruandes kuluna.

Finantskohustused

Finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad) kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Tulud

Ühistu tulude arvestus raamatupidamises ning nende kajastamine tulemi aruandes on teostatud vastavalt Raamatupidamise toimkonna juhendile RTJ-14.

Tulud on kirjendatud tekkepõhiselt tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes.

Kulud

Kulude arvestus raamatupidamises ning nende kajastamine tulemi aruandes on teostatud vastavalt Raamatupidamise toimkonna juhendile RTJ-14. Kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude vastavuse printsiibist lähtudes. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulemi aruandes kuluna, ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavate nõuete ja kohustustena.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	13 886	13 886		
Ostjatelt laekumata arved	13 886	13 886		
Muud nõuded	149 748	22 135	93 726	33 887
Laenunõuded	149 748	22 135	93 726	33 887
Kokku nõuded ja ettemaksed	163 634	36 021	93 726	33 887

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	14 086	14 086		
Ostjatelt laekumata arved	14 086	14 086		
Muud nõuded	171 347	21 460	91 427	58 460
Laenunõuded	171 347	21 460	91 427	58 460
Kokku nõuded ja ettemaksed	185 433	35 546	91 427	58 460

Lisa 3 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	103	154
Sotsiaalmaks	737	585
Kohustuslik kogumispension	12	
Töötuskindlustusmaksed	27	12
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	879	751

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen Swedbank	72 778	12 472	53 254	7 052	2,55	EUR	30.06.2021
Investeeringislaen Swedbank	76 970	9 663	40 472	26 835	1,8	EUR	30.06.2023
Pikaajalised laenud kokku	149 748	22 135	93 726	33 887			
Laenukohustused kokku	149 748	22 135	93 726	33 887			
	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Investeeringislaen Swedbank	86 436	9 394	39 590	37 452	2,06	EUR	30.06.2023
Pikaajalised laenud kokku	86 436	9 394	39 590	37 452			
Pikaajalised võlakirjad							
Investeeringislaen Swedbank	84 911	12 066	51 837	21 008	2,81	EUR	30.06.2021
Pikaajalised võlakirjad kokku	84 911	12 066	51 837	21 008			
Laenukohustused kokku	171 347	21 460	91 427	58 460			

Lisa 5 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 729	9 729
Võlad töövõtjatele	1 130	1 130
Maksuvõlad	879	879
Reservfond	12 266	12 266
Kokku võlad ja ettemaksed	24 004	24 004
	31.12.2014	12 kuu jooksul
Võlad tarnijatele	9 753	9 753
Võlad töövõtjatele	1 388	1 388
Maksuvõlad	751	751
Saadud ettemaksed	311	311
Tulevaste perioodide tulud	311	311
Reservfond	8 378	8 378
Kokku võlad ja ettemaksed	20 581	20 581

Lisa 6 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	721	772
Puhkusetasude kohustus	409	616
Kokku võlad töövõtjatele	1 130	1 388

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	9 793	9 724
Haldustasud	5 630	5 630
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	8 776	2 002
Laenumaksed	21 599	30 942
Laenuintress	3 655	4 713
Kindlustusmaksed	568	540
Kokku liikmetelt saadud tasud	50 021	53 551

Lisa 8 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014
Trahvid, viivised ja hüvitised	561	740
Muud	227	21
Kokku muud tulud	788	761

Lisa 9 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014
Remonditööd	8 776	2 002
Hooldustööd	1 944	1 333
laenu tasumine	21 599	30 942
kindlustus	534	524
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	32 853	34 801

Lisa 10 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	295	279
kommunaalteenuste vahendamine	2 176	-259
raamatupidamisteenus	1 740	1 740
pangateenused	294	267
Kokku mitmesugused tegevuskulud	4 505	2 027

Lisa 11 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	10 104	8 657
Sotsiaalmaksud	3 196	3 356
Kokku tööjõukulud	13 300	12 013
Töötajate keskmine arv taandatud täistööajale	3	3

Lisa 12 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	89	89
Juriidilisest isikust liikmete arv	1	1
Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	2 453	2 453

Lisa 13 Täiendav lisa 1

Teenus	Tarnija arve	Liikmetele jaotatud	Vahe
Vesi	14343,09	14528,62	185,53
Jäätmekäitlus	2663,40	2663,51	0,11
Üldelekter	909,10	909,73	0,63
Gaas	1372,11	1370,98	-1,13
Soojus	41071,29	38709,72	-2361,57
Pangalaen	21599,06	21599,06	0
Panga intressid	3654,79	3654,79	0
Kokku:	85612,84	83436,41	-2176,43

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 06.06.2016

korteriühistu EHTE-5 (registrikood: 80066361) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
SIRJE PLUUM	Juhatuse liige	21.06.2016

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
E-posti aadress	ehte.yhistu@gmail.com