

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: Korterühistu Lagle

registrikood: 80070434

tänava/talu nimi, Lagle pst 2

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postsihtnumber: 11315

telefon: +372 5162636

e-posti aadress: koolibri@hot.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	8
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	9
Lisa 4 Nõuded ostjate vastu	9
Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	10
Lisa 6 Muud nõuded	10
Lisa 7 Laenukohustused	10
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	11
Lisa 9 Võlad töövõtjatele	11
Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud	11
Lisa 11 Annetused ja toetused	12
Lisa 12 Muud tulud	12
Lisa 13 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	12
Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud	12
Lisa 15 Tööjõukulud	13
Lisa 16 Muud kulud	13
Lisa 17 Intressikulud	13
Lisa 18 Seotud osapooled	13
Lisa 19 Muud tulevaste perioodide ettemakstud tulud	13
Lisa 20 Vahendustegevus	14
Aruande allkirjad	16

Tegevusaruanne

KÜ Lagle tegevuse eesmärk on korterimandis olevate ehitiste ja maatüki mõtteliste osade majandamine.

Korteriühistu tööd korraldab kolme liikmeline juhatus.

2015 aastal teostati maja rekonstrueerimisprojekt. Soojustati maja fassaad ja krahviti. Paigaldati uued välisukse ja freshklapid. Samuti renoveerisime maja kaks trepikoda. Esitasime Tallinna LV projekti "Fassaadid korda", millega saime linnalt toetust.

Tasakaalustasime küttesüsteemi projekti alusel. Remonditööde lõppedes taotlesime majale kasutusloa.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	3 821	14 208	2
Nõuded ja ettemaksed	10 839	4 589	3
Kokku käibevara	14 660	18 797	
Põhivara			
Nõuded ja ettemaksed	75 974	0	3
Kokku põhivara	75 974	0	
Kokku varad	90 634	18 797	
Kohustused ja netovara			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Laenukohustused	4 500	0	7
Võlad ja ettemaksed	5 901	19 485	8
Kokku lühiajalised kohustused	10 401	19 485	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	78 802	0	7
Kokku pikaajalised kohustused	78 802	0	
Kokku kohustused	89 203	19 485	
Netovara			
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 282	1 282	
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	0	-1 328	
Aruandeaasta tulem	149	-642	
Kokku netovara	1 431	-688	
Kokku kohustused ja netovara	90 634	18 797	

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Tulud			
Liikmetelt saadud tasud	36 007	9 452	10
Annetused ja toetused	9 806	0	11
Muud tulud	40	85	12
Kokku tulud	45 853	9 537	
Kulud			
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-34 536	-800	13
Mitmesugused tegevuskulud	-2 673	-2 473	14
Tööjõukulud	-6 952	-6 906	15
Muud kulud	-1	0	16
Kokku kulud	-44 162	-10 179	
Põhitegevuse tulem	1 691	-642	
Intressikulud	-1 542	0	17
Aruandeaasta tulem	149	-642	

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Rahavood põhitegevusest			
Põhitegevuse tulem	1 691	-642	
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 096	-558	
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-13 584	4 525	
Kokku rahavood põhitegevusest	-10 797	3 325	
Rahavood investeerimistegevusest			
Antud laenud	-85 452	0	
Antud laenude tagasimaksed	2 131	0	
Muud laekumised investeerimistegevusest	1 970	0	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-81 351	0	
Rahavood finantseerimistegevusest			
Saadud laenud	85 452	0	
Saadud laenude tagasimaksed	-2 149	0	
Makstud intressid	-1 542	0	
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	81 761	0	
Kokku rahavood	-10 387	3 325	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 208	10 883	2
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-10 387	3 325	
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	3 821	14 208	2

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	1 282	-1 328	-46
Aruandeaasta tulem		-642	-642
31.12.2014	1 282	-1 970	-688
Aruandeaasta tulem		149	149
Muud muutused netovaras		1 970	1 970
31.12.2015	1 282	149	1 431

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

KÜ Lagle 2015.a. raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti hea raamatupidamistavaga. Eesti hea raamatupidamistava on rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuse ja aruandluse põhimõtetele tuginev raamatupidamistava, mille põhinõuded kehtestatakse raamatupidamise seadusega ning mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna juhendid.

Majandustehingud kirjendatakse soetusmaksumuse printsiibi kohaselt nende tekkimise momendil tegelikus väärtuses. Raamatupidamise aruanded koostatakse tekkepõhise arvestusprintsiibi kohaselt. Raamatupidamise aastaaruandes esitatud andmed on eurodes.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes korteriühistu arveldus- kontode ja kassa jääke.

Nõuded ja ettemaksed

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse korteriühistu tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu on korteriomanike tasumata hooldustasude, remonditasude ja kommunaalmaksete summad. Nõudeid korteriomanike vastu on hinnatud individuaalselt, vaadeldes igat nõuet eraldi. Kajastatud on tõenäoliselt laekuvad summad, ebatõenäoliselt laekuvaid nõudeid ei ole. Ettemaksed on ettemakstud kulud.

Tulud

Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. Tulud laekuvad liikmetelt ja sellest lähtuvalt jaotatakse korteriühistu tulud juhendi RTJ 14 järgi kahte gruppi:

sihtotstarbelised tasud

mittesihtotstarbelised tasud

Vahendatavate teenustega seotud tulude / kulude vahesummt kajastatakse muude tulude või muude kulude real

Kulud

Hooldus- ja heakorrasusid kogutakse majanduskulude katteks. Majandamis- ja üldhalduskulud on perioodikulud. Majandusaastal tehtud majandamis- ja üldhalduskulud kajastatakse aasta algusest kuni lõpuni tulude ja kulude aruandes kuluna ning mittesihtotstarbelised tasud majandusaasta kohta tehtud arvete järgi tulude ja kulude aruandes tuluna.

Remonditasud kajastatakse tulude ja kulude aruandes tuluna sellel majandusaastal, millal tehakse tasude arvelt remondid. Remonditasusid, mis on küll liikmetelt arvete alusel kogutud, kuid ei ole veel kasutatud remontide tegemiseks, kajastatakse kuni nende arvetelt kulude tegemise hetkeni bilansis tulevaste perioodide tuludena.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Swedbank	627	3 287
SEB	3 194	10 921
Kokku raha	3 821	14 208

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	3 386	3 386			
Ostjatelt laekumata arved	3 386	3 386			4
Muud nõuded	83 322	7 348	36 735	39 239	6
Laenunõuded	83 321	7 347	36 735	39 239	
Viitlaekumised	1	1			
Ettemaksed	105	105			
Tulevaste perioodide kulud	105	105			
Kokku nõuded ja ettemaksed	86 813	10 839	36 735	39 239	

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Lisa nr
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta	
Nõuded ostjate vastu	4 483	4 483			
Ostjatelt laekumata arved	4 483	4 483			4
Muud nõuded	1	1			6
Viitlaekumised	1	1			
Ettemaksed	105	105			
Tulevaste perioodide kulud	105	105			
Kokku nõuded ja ettemaksed	4 589	4 589			

Lisa 4 Nõuded ostjate vastu

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Ostjatelt laekumata arved	3 386	4 483
Korteriomanike laekumata arved	285	64
Aruandeperioodil esitamata arved	3 101	4 419
Kokku nõuded ostjate vastu	3 386	4 483

Lisa 5 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
	Maksuvõlg	Maksuvõlg
Üksikisiku tulumaks	85	93
Sotsiaalmaks	363	340
Töötuskindlustusmaksed	13	14
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	461	447

Lisa 6 Muud nõuded

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Laenunõuded	83 321	7 347	36 735	39 239			
Laen 15-034274 - JI	83 321	7 347	36 735	39 239	3,349%	EUR	30.03.2030
Viitlaekumised	1	1					
Kokku muud nõuded	83 322	7 348	36 735	39 239			

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Viitlaekumised	1	1					
Kokku muud nõuded	1	1					

Lisa 7 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi			Intressimäär	Alusvaluuta	Lõpptähtaeg
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta			
Pikaajalised laenud							
Laen 15-034274 - JI	83 302	4 500	22 500	56 302	3,349	EUR	30.03.2030
Pikaajalised laenud kokku	83 302	4 500	22 500	56 302			
Laenukohustused kokku	83 302	4 500	22 500	56 302			

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	1 590	1 590	
Võlad töövõtjatele	848	848	9
Maksuvõlad	461	461	5
Saadud ettemaksed	3 002	3 002	
Tulevaste perioodide tulud	3 002	3 002	19
Korteriomanike ettemaks	0	0	
Kokku võlad ja ettemaksed	5 901	5 901	

	31.12.2014	12 kuu jooksul	Lisa nr
Võlad tarnijatele	2 846	2 846	
Võlad töövõtjatele	798	798	9
Maksuvõlad	447	447	5
Saadud ettemaksed	15 393	15 393	
Tulevaste perioodide tulud	15 393	15 393	19
Korteriomanike ettemaksed	1	1	
Kokku võlad ja ettemaksed	19 485	19 485	

Lisa 9 Võlad töövõtjatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Töötasude kohustus	334	331
Puhkusetasude kohustus	514	467
Kokku võlad töövõtjatele	848	798

Lisa 10 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Heakord	3 095	2 520
Haldustasud	6 640	6 132
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	24 730	800
Laenuintresside maksed	1 542	0
Kokku liikmetelt saadud tasud	36 007	9 452

Lisa 11 Annetused ja toetused

(eurodes)

	2015	2014
Toetus - Fassaadid korda	9 806	0
Kokku annetused ja toetused	9 806	0

Lisa 12 Muud tulud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Pangaintressid	1	1	
Viivisetulu (korteriomanikelt)	7	0	
Muud	32	84	20
Kokku muud tulud	40	85	

Lisa 13 Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud

(eurodes)

	2015	2014	Lisa nr
Remonditööd	34 536	800	19
Kokku sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	34 536	800	

Lisa 14 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Mitmesugused bürookulud	171	92
Raamatupidamiskulud	1 535	1 535
Pangateenused	84	56
EKÜL liikmemaks	126	126
Hooldus- ja heakorrakulud	156	62
Käiduleping	204	204
Fonoluku hooldus	166	166
Hoone kindlustus	231	232
Kokku mitmesugused tegevuskulud	2 673	2 473

Lisa 15 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	4 727	4 729
Sotsiaalmaksud	2 179	2 191
Puhkusekohustus	46	-14
Kokku tööjõukulud	6 952	6 906
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	2	2

Lisa 16 Muud kulud

(eurodes)

	2015	2014
Muud	1	0
Kokku muud kulud	1	0

Lisa 17 Intressikulud

(eurodes)

	2015	2014
Intressikulu laenudelt	1 542	0
Kokku intressikulud	1 542	0

Lisa 18 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	30	30

Raamatupidamiskohustuslane ei ole tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestanud tasusid ja muid olulisi soodustusi.

Lisa 19 Muud tulevaste perioodide ettemakstud tulud

	2015	2014
Sihtlaekumine vara remondiks		
Remonditasude jääk majandusaastal algul	15 393	10 977
Määratud remonditasusid	5 538	5 216
Ettemaks - Fassaadisoojustamine (krt.5)	5 551	0

Ettemaks - Fassaadisoojustamine (krt.24)	3 220	0
Toetus - Fassaadid korda	9 806	0
Kahjumi katmine remondifondist (ÜK otsus 25.03.15)	-1 970	0
Remondikulu:		-800
<i>lepingutasu</i>	-735	0
<i>küttesüsteemi tasakaalustamise projekt</i>	-300	0
<i>fassaadi soojustamine</i>	-113 506	0
<i>omanikujäreelvalve</i>	-1 422	0
<i>elektritööd</i>	-873	0
<i>postkastid, paigaldamine</i>	-511	0
<i>fonosüsteemi paigaldamine</i>	-1 131	0
<i>tänavasilt, nubrikleebised, võtmed</i>	-57	0
<i>trepikoja akende sise- ja välispesu</i>	-300	0
<i>ummistuse likvideerimine</i>	-225	0
<i>kan.püstiku vahetus</i>	-728	0
<i>kasutusloa taotlemine</i>	-200	0
Laenu abil teostatud tööd	85 452	0
Jääk majandusaasta lõpus:	3 002	15 393

Lisa 20 Vahendustegevus

2015				
Vahendusteenuse liik	Määratud	Kulutatud	Vahe	
Soojusenergia	11 905	-11 901	4	
Vesi ja kanalisatsioon	3 371	-3 305	66	
Üldelekter	855	-855	0	
Prügivedu	1 020	-1 017	3	
Gaas	1 576	-1 617	-41	
Vahendustegevus (võti)	5	-5	0	
Kokku:	18 732	-18 700	32	
Vahendustegevuse ettemaks summas 32 eurot on kajastatud Tulemiaruanandes tuluna.				
2014				

Vahendusteenuse liik	Määratud	TLV toetus	Kulutatud	Vahe
Soojusenergia	15 794		-15 794	0
Vesi ja kanalisatsioon	3 541	566	-3 944	163
Üldelekter	635		-625	10
Prügivedu	1 023		-1 020	3
Gaas	2027		-2119	-92
Kokku:	23 020	566	-23 502	84
Vahendustegevuse ettemaks summas 84 eurot on kajastatud TulemiaruanDES tuluna.				

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 02.06.2016

Korteriühistu Lagle (registrikood: 80070434) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
JANN MUTSO	Juhatuse liige	15.01.2017

Tegevusalad

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

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 5162636
E-posti aadress	koolibri@hot.ee