

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2015

aruandeaasta lõpp: 31.12.2015

nimi: KORTERIÜHISTU SPORDI 18

registrikood: 80110205

tänava/talu nimi, Spordi tn 18

maja ja korteri number:

linn: Tallinn

maakond: Harju maakond

postisihthnumber: 11315

telefon: +372 55601033, +372 65134558

e-posti aadress: raamatupidaja@olemar.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 Laenukohustused	9
Lisa 5 Võlad tarnijatele	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	12
Aruande allkirjad	13

Tegevusaruanne

Juhatus koostab tegevusaruande näidisenä listatud 2014 tegevusaruanne

Korteriühistu Spordi 18 moodustati 1999.aastal.KÜ tegutseb iseseisva juriidilise isikuna. KÜ tegevuse eesmärk on elamu ja selle juurde kuuluva maa ühine haldamine ja hooldamine ning seoses sellega KÜ liikmete ühiste huvide esindamine.

2014.aastal teostati töid raha alljärgnevalt:

elektri- ja lukutööd - 429 eurot, kindlustus - 460 eurot, akende pesu - 204 eurot, küttesüsteemi keemiline läbipesu - 126 eurot, lehekottide äravedu - 29 eurot, boiler koristajale - 129 eurot, värava remont - 60 eurot, suuregabariidilise prügi äravedu - 78 eurot, termomeetri vahetus, postkaardid - 51 eurot.

KÜ tasus pangalaenu 2014.a. 5470 eurot, jääk aasta lõpuks on 51456 eurot.
Pangalaenu intresse tasuti 1482 eurot.

KÜ Spordi 18 tegevust juhib juhatus.

Raamatupidamise aastaaruanne

Bilanss

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Varad		
Käibevara		
Raha	16 111	14 450
Nõuded ja ettemaksed	12 445	10 127
Kokku käibevara	28 556	24 577
Põhivara		
Nõuded ja ettemaksed	40 077	46 456
Kokku põhivara	40 077	46 456
Kokku varad	68 633	71 033
Kohustused ja netovara		
Kohustused		
Lühiajalised kohustused		
Laenukohustused	5 700	5 000
Võlad ja ettemaksed	5 335	4 203
Eraldised	0	246
Sihtotstarbelised tasud, annetused, toetused	7 492	6 349
Kokku lühiajalised kohustused	18 527	15 798
Pikaajalised kohustused		
Laenukohustused	40 077	46 456
Kokku pikaajalised kohustused	40 077	46 456
Kokku kohustused	58 604	62 254
Netovara		
Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	1 917	1 917
Eelmiste perioodide akumuleeritud tulem	6 862	6 912
Aruandeaasta tulem	1 250	-50
Kokku netovara	10 029	8 779
Kokku kohustused ja netovara	68 633	71 033

Tulemiaruanne

(eurodes)

	2015	2014
Tulud		
Liikmetelt saadud tasud	16 645	12 731
Kokku tulud	16 645	12 731
Kulud		
Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud	-3 523	-1 566
Mitmesugused tegevuskulud	-8 599	-9 733
Tööjõukulud	-2 075	0
Muud kulud	-1	0
Kokku kulud	-14 198	-11 299
Põhitegevuse tulem	2 447	1 432
Intressikulud	-1 197	-1 482
Aruandeaasta tulem	1 250	-50

Rahavoogude aruanne

(eurodes)

	2015	2014
Rahavood põhitegevusest		
Põhitegevuse tulem	2 447	1 432
Põhitegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	-1 642	1 059
Põhitegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	910	369
Makstud intressid	-1 197	0
Laekumised sihtotstarbelistest tasudest, annetustest, toetustest	1 143	3 151
Muud rahavood põhitegevusest	0	246
Kokku rahavood põhitegevusest	1 661	6 257
Rahavood investeerimistegevusest		
Antud laenude tagasimaksed	5 679	5 470
Kokku rahavood investeerimistegevusest	5 679	5 470
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenude tagasimaksed	-5 679	-5 470
Makstud intressid	0	-1 482
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-5 679	-6 952
Kokku rahavood	1 661	4 775
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	14 450	9 675
Raha ja raha ekvivalentide muutus	1 661	4 775
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	16 111	14 450

Netovara muutuste aruanne

(eurodes)

			Kokku netovara
	Sihtkapital/Osakapital nimiväärtuses	Akumuleeritud tulem	
31.12.2013	1 917	6 912	8 829
Aruandeaasta tulem		-50	-50
31.12.2014	1 917	6 862	8 779
Aruandeaasta tulem		1 250	1 250
31.12.2015	1 917	8 112	10 029

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Korteriühistu on koostanud 2015.a. raamatupidamise aastaaruande vastavalt raamatupidamise seaduse §17 Eesti hea raamatupidamistava kohaselt. Arvestuspõhimõtted on vastavuses raamatupidamise seaduses sätestatud alusprintsiipidega ja Raamatupidamistoimkonna juhenditega. Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud perioodi 01.01.2015-31.12.2015 kohta. Raamatupidamise aruanne on koostatud eurodes.

Rahalised vahendid on bilansis kajastatud õiglasel väärtuses. Nõudeid ja kohustusi on bilansis kajastatud korrigeeritud soetusmaksumuses, mis lühiajaliste nõuete ja kohustuste puhul on võrdne nende nominaalväärtustega. Nõudeid kajastatakse tõenäoliselt laekuvas summas. Nõuete inventeerimisel hinnatakse iga nõuet eraldi.

Korteriühistu osakapitali moodustamisel on lähtutud KÜS §6 ja §8.

Seotud isikutega ostu-müügi tehinguid tehtud ei ole. Tulude ja kulude aruande koostamisel on lähtutud RTJ 14 lisas toodud skeemist. KÜ põhitegevuse erinevuse tõttu teiste mittetulundusühenduste põhitegevusest on mõningaid skeemi kirjete nimetusi täpsustatud. Tulud ja kulud on kirjendatud tekkepõhiselt, tulude ja kulude printsiibist lähtuvalt. Makstud kommunaalmaksete summasid ei ole kajastatud tulude ja kulude aruandes kuluna, ega saadud summasid tuluna, neid kajastatakse bilansis vastavalt nõuete ja kohustustena. Rahavoogude aruandes kajastatakse KÜ aruandeperioodi laekumisi ja väljamakseid rühmitatuna põhitegevuse, investeerimistegevuse ja finantseerimistegevuse rahavoogudena. Põhitegevuse rahavood on kajastatud kaudsel meetodil, investeerimis- ja finantseerimistegevuse rahavood otsesel meetodil.

Lisa 2 Raha

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Arvelduskonto Swedbank	16 111	14 450
Kokku raha	16 111	14 450

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	6 745	6 745		
Ostjatelt laekumata arved	6 745	6 745		
Muud nõuded	45 777	5 700	22 800	17 277
Laenuõuded	45 777	5 700	22 800	17 277
Kokku nõuded ja ettemaksed	52 522	12 445	22 800	17 277

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Nõuded ostjate vastu	5 127	5 127		
Muud nõuded	51 456	5 000	20 000	26 456
Laenuõuded	51 456	5 000	20 000	26 456
Kokku nõuded ja ettemaksed	56 583	10 127	20 000	26 456

Lisa 4 Laenukohustused

(eurodes)

	31.12.2015	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	45 777	5 700	22 800	17 277
Laenukohustused kokku	45 777	5 700	22 800	17 277

	31.12.2014	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Pikaajalised laenud kokku	51 456	5 000	20 000	26 456
Laenukohustused kokku	51 456	5 000	20 000	26 456

Lisa 5 Võlad tarnijatele

(eurodes)

	31.12.2015	31.12.2014
Tallinna Vesi AS	488	428
Elekter	43	56
Tallinna Küte AS	2 924	3 604
Ragn-Sells AS	144	108
Olema OÜ	1 170	7
Joaneti OÜ	288	0
Tele2 AS	1	0
VR Vedu OÜ	49	0
Kokku võlad tarnijatele	5 107	4 203

Lisa 6 Sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused

(eurodes)

Varad bruto soetusmaksumuses

	31.12.2013	Saadud	Tagastatud	31.12.2014
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	3 198	11 669	-8 518	6 349
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	3 198	11 669	-8 518	6 349
	31.12.2014	Saadud	Tagastatud	31.12.2015
Sihtfinantseerimine tegevuskuludeks				
Kokku sihtfinantseerimine tegevuskuludeks	6 349	11 542	10 399	7 492
Kokku sihtotstarbelised tasud, annetused ja toetused	6 349	11 542	10 399	7 492

Lisa 7 Liikmetelt saadud tasud

(eurodes)

	2015	2014
Mittesihotstarbelised tasud		
Hooldustasud	9 639	9 639
Kom.teenuste vahe	0	19
Esitatud arved	0	25
Laekunud viivised	372	0
Muud tulud	1 914	0
Sihotstarbelised tasud		
Remonditasud	3 523	1 566
Laenu intress	1 197	1 482
Kokku liikmetelt saadud tasud	16 645	12 731

Lisa 8 Mitmesugused tegevuskulud

(eurodes)

	2015	2014
Hooldus	8 538	8 538
Auto kompensatsioon	0	576
Telefon	12	1
Panga teenustasu	32	42
Majanduskulu	17	44
Riigilõiv	0	6
E-arve programm	0	180
Juhatuse tasu	0	346
Kokku mitmesugused tegevuskulud	8 599	9 733

Lisa 9 Tööjõukulud

(eurodes)

	2015	2014
Palgakulu	1 560	0
Sotsiaalmaksud	515	0
Kokku tööjõukulud	2 075	0
Töötajate keskmine arv taandatuna täistööajale	1	0

Lisa 10 Seotud osapooled

(eurodes)

Liikmete arv majandusaasta lõpu seisuga		
	31.12.2015	31.12.2014
Füüsilisest isikust liikmete arv	48	48

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2015		31.12.2014	
	Nõuded	Kohustused	Nõuded	Kohustused
Asutajad ja liikmed	52 522	51 112	56 583	55 659

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2015	2014
Arvestatud tasu	2 075	346
Auto kompensatsioon	0	576

Aruande digitaalallkirjad

Aruande lõpetamise kuupäev on: 15.07.2016

KORTERIÜHISTU SPORDI 18 (registrikood: 80110205) 01.01.2015 - 31.12.2015 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
RENEE ORGLA	Juhatuse liige	15.07.2016

Sidevahendid

Liik	Sisu
Telefon	+372 65134558
Mobiiltelefon	+372 55601033
E-posti aadress	raamatupidaja@olemar.ee